

2026年3月期 決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年5月13日
上場取引所 東

上場会社名 大成温調株式会社
 コード番号 1904 URL <https://www.taisei-oncho.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 水谷 憲一
 問合せ先責任者 (役職名) 上席執行役員 (氏名) 池田 仁久 TEL 03-5742-7300
 定時株主総会開催予定日 2026年6月25日 配当支払開始予定日 2026年6月26日
 有価証券報告書提出予定日 2026年6月24日
 決算補足説明資料作成の有無：有
 決算説明会開催の有無：有 (機関投資家・アナリスト向け) ※オンライン開催

（百万円未満切捨て）

1. 2026年3月期の連結業績（2025年4月1日～2026年3月31日）

(1) 連結経営成績

（％表示は対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年3月期	61,719	△1.3	3,980	27.8	4,597	32.0	3,549	42.7
2025年3月期	62,502	2.4	3,115	3.3	3,483	12.9	2,487	26.7

（注）包括利益 2026年3月期 3,703百万円（7.0%） 2025年3月期 3,460百万円（23.5%）

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2026年3月期	573.67	—	12.2	9.4	6.4
2025年3月期	408.47	404.27	9.3	7.6	5.0

（参考）持分法投資損益 2026年3月期 359百万円 2025年3月期 △66百万円

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2026年3月期	51,892	30,731	59.2	4,943.44
2025年3月期	46,411	27,628	59.5	4,565.98

（参考）自己資本 2026年3月期 30,731百万円 2025年3月期 27,627百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2026年3月期	9,716	△548	△3,407	18,448
2025年3月期	560	△113	1,139	12,622

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率(連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
2025年3月期	—	66.00	—	66.00	132.00	812	32.3	3.0
2026年3月期	—	87.00	—	92.00	179.00	1,124	31.2	3.8
2027年3月期(予想)	—	99.00	—	99.00	198.00		23.1	

（注）2026年3月期における1株当たり期末配当金については、87円00銭から92円00銭に変更しております。詳細については、本日（2026年5月13日）公表いたしました「剰余金の配当に関するお知らせ」をご覧ください。

3. 2027年3月期の連結業績予想（2026年4月1日～2027年3月31日）

（％表示は対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	64,000	3.7	3,700	△7.0	3,870	△15.8	5,300	49.3	856.70

（注）当社は年次での業務管理を行っておりますので、第2四半期（累計）の連結業績予想の記載を省略しております。

※ 注記事項

(1) 期中における連結範囲の重要な変更： 無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更： 無
- ② ①以外の会計方針の変更： 無
- ③ 会計上の見積りの変更： 無
- ④ 修正再表示： 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2026年3月期	6,882,487株	2025年3月期	6,882,487株
② 期末自己株式数	2026年3月期	665,823株	2025年3月期	831,701株
③ 期中平均株式数	2026年3月期	6,186,553株	2025年3月期	6,089,559株

(注) 当社は株式報酬制度を導入しており、期末自己株式数には、当該株式報酬制度の信託財産として株式会社日本カストディ銀行（信託口）が保有する当社株式（2026年3月期 64,476株、2025年3月期 56,056株）を、また期中平均株式数を算定するための控除する自己株式数には、当該信託口が保有する当社株式（2026年3月期 59,425株、2025年3月期 55,140株）を含めて計算、記載しております。

(参考) 個別業績の概要

1. 2026年3月期の個別業績（2025年4月1日～2026年3月31日）

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年3月期	43,680	0.5	2,823	29.2	3,152	20.7	2,434	20.7
2025年3月期	43,461	2.7	2,184	2.2	2,611	△4.1	2,016	7.0

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
2026年3月期	393.48	—
2025年3月期	331.11	327.71

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2026年3月期	41,235	25,882	62.8	4,163.41
2025年3月期	37,376	23,828	63.8	3,937.96

(参考) 自己資本 2026年3月期 25,882百万円 2025年3月期 23,827百万円

2. 2027年3月期の個別業績予想（2026年4月1日～2027年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	47,000	7.6	3,000	6.3	3,440	9.1	4,840	98.8	782.34

(注) 当社は年次での業務管理を行っておりますので、第2四半期（累計）の個別業績予想の記載を省略しております。

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

○添付資料の目次

	頁
1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	3
(4) 今後の見通し	4
2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	4
3. 連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 連結貸借対照表	5
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	7
連結損益計算書	7
連結包括利益計算書	9
(3) 連結株主資本等変動計算書	10
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	12
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	14
(継続企業の前提に関する注記)	14
(セグメント情報等の注記)	15
(1株当たり情報)	17
(重要な後発事象)	17
4. 個別財務諸表及び主な注記	18
(1) 貸借対照表	18
(2) 損益計算書	21
(3) 株主資本等変動計算書	24
5. 補足情報	26
個別受注工事高、完成工事高、繰越工事高の状況	26

1. 経営成績等の概況

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善や企業収益の回復を背景に、設備投資や個人消費に持ち直しの動きが見られるなど、緩やかな回復基調で推移しました。一方で、原材料価格やエネルギー価格の高止まり、労務費の上昇に加え、不安定な国際情勢や為替動向の影響により、先行き不透明な状況が続きました。

建設業界におきましては、大都市圏を中心とした再開発案件や、製造業を中心とした設備投資、医療施設などの建設需要を背景に、建設投資は底堅く推移しました。また、既存建物の設備更新や省エネルギー化などのリニューアル需要も継続しております。他方で、資機材価格や労務費の上昇、人手不足などの影響もあり、事業運営においては引き続き慎重な対応が求められる状況となりました。

こうした状況の中、当社グループは、中期経営計画「LIVZON DREAM 2030 1st half!」の最終年度として、3つの基本方針①基盤事業の深耕、②成長への投資、③経営基盤の整備を推進し、『コア事業の収益性改善』と『成長のための土台作り』を進めてまいりました。

この結果、当連結会計年度の受注高は前連結会計年度比14.0%増の725億20百万円となり、売上高は前連結会計年度比1.3%減の617億19百万円となりました。

次に利益面につきましては、営業利益は前連結会計年度比27.8%増の39億80百万円、経常利益は前連結会計年度比32.0%増の45億97百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は前連結会計年度比42.7%増の35億49百万円となりました。

当社グループは、主に設備工事業を営んでおり、国内においては当社、温調エコシステムズ株式会社及びウッドテック株式会社等が、海外においては米国及び中国等の各地域をALAKA' I MECHANICAL CORPORATION (米国)、大成温調建築工程(上海)有限公司(中国)及びその他の現地法人が、それぞれ担当しております。

現地法人はそれぞれ独立した経営単位であり、各地域において包括的な戦略を立案し、事業活動を行っております。

当社グループは主として設備工事業を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「米国」、「中国」及び「オーストラリア」の4つを報告セグメントとしております。

また、温調エコシステムズ株式会社においては設備工事業のほか、冷暖房機器等の販売を事業として行っております。

報告セグメントの業績は次のとおりであります。

「日本」におきましては受注高は539億54百万円となり、売上高は475億26百万円、セグメント利益は34億56百万円となりました。

「米国」におきましては受注高は175億88百万円となり、売上高は123億50百万円、セグメント利益は8億21百万円となりました。

「中国」におきましては受注高は9億29百万円となり、売上高は17億93百万円、セグメント損失は2億46百万円となりました。

「オーストラリア」におきましては受注高は47百万円となり、売上高は47百万円、セグメント利益は19百万円となりました。

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産残高は356億44百万円となり、前連結会計年度末に比べ50億30百万円増加しております。その主な要因は、現金及び預金が61億36百万円増加し、電子記録債権が9億85百万円、受取手形・完成工事未収入金等が3億7百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産残高は162億47百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億50百万円増加しております。その主な要因は、投資有価証券が8億30百万円増加し、建設仮勘定が3億66百万円減少したこと等によるものであります。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債残高は206億34百万円となり、前連結会計年度末に比べ23億90百万円増加しております。その主な要因は、未成工事受入金が33億16百万円、消費税法上における資産の譲渡等の認識時期を変更したことにより未払消費税等が25億8百万円それぞれ増加し、短期借入金が27億円、支払手形・工事未払金等が10億37百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債残高は5億26百万円となり、前連結会計年度末に比べ11百万円減少しております。その要因は、その他が50百万円減少し、繰延税金負債が38百万円増加したことによるものであります。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産残高は307億31百万円となり、前連結会計年度末に比べ31億2百万円増加しております。その主な要因は、利益剰余金が23億58百万円、その他有価証券評価差額金が2億14百万円それぞれ増加し、自己株式が5億91百万円減少したこと等によるものであります。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ58億25百万円増加し、当連結会計年度末には184億48百万円（前連結会計年度比46.2%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は97億16百万円（前連結会計年度は5億60百万円の獲得）となりました。

これは主に税金等調整前当期純利益の計上48億26百万円、未成工事受入金の増加33億14百万円及び未払消費税等の増加25億8百万円が資金の増加要因となり、法人税等の支払14億35百万円が資金の減少要因となったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は5億48百万円（前連結会計年度は1億13百万円の使用）となりました。

これは主に定期預金の預入による支出5億30百万円、無形固定資産の取得による支出4億円及び有形固定資産の取得による支出1億88百万円が資金の減少要因となり、有形固定資産の売却による収入5億38百万円が資金の増加要因となったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は34億7百万円（前連結会計年度は11億39百万円の獲得）となりました。

これは主に短期借入金の返済による支出27億円及び配当金の支払額9億47百万円が資金の減少要因となったことによるものであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期
自己資本比率 (%)	61.3	56.2	59.5	59.2
時価ベースの自己資本比率 (%)	27.6	57.5	48.2	60.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	0.1	0.0	4.9	0.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	694.1	498.2	43.9	1,464.3

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

(注2) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注4) 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としておりません。

(4) 今後の見通し

世界経済及びわが国経済は、緩やかな回復基調で推移することが期待される一方、不安定な国際情勢に加え、資源・エネルギー価格や物価の上昇の影響も懸念されることから、先行き不透明な状況が続くものと見込まれます。

建設業界におきましては、今後も建設投資は堅調に見込まれる一方で、コスト上昇や人手不足、デジタル化の進展などにより、経営環境や事業環境は大きく変化しております。

このような事業環境の下、当社グループは、2026年度を初年度とする新たな中期経営計画「LIVZON DREAM 2030 2nd half!」を策定し、高度エンジニアリング領域の拡大、ストック収益の最大化、生産性の向上の3つを重点テーマとして取り組んでまいります。なお、「LIVZON DREAM 2030 2nd half!」の詳細につきましては、本日別途開示予定の「中期経営計画の策定に関するお知らせ」をご参照ください。

次期の連結業績の見通しにつきましては、受注高678億円、売上高640億円、営業利益37億円、経常利益38億70百万円、親会社株主に帰属する当期純利益53億円を見込んでおります。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

国際財務報告基準の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針であります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当連結会計年度 (2026年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,842,783	18,978,944
受取手形・完成工事未収入金等	14,720,932	14,413,459
電子記録債権	2,223,807	1,238,326
未成工事支出金	342,777	278,457
商品	16,602	15,817
原材料	165,941	203,702
その他	441,511	574,134
貸倒引当金	△140,372	△57,917
流動資産合計	30,613,983	35,644,925
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,184,702	4,055,937
機械装置及び運搬具	1,917,468	1,807,423
土地	4,509,726	4,248,051
建設仮勘定	370,791	4,149
その他	545,714	688,263
減価償却累計額	△4,318,063	△4,093,867
有形固定資産合計	7,210,340	6,709,957
無形固定資産		
のれん	1,158,711	1,056,471
顧客関連資産	674,174	568,079
その他	716,290	842,386
無形固定資産合計	2,549,176	2,466,937
投資その他の資産		
投資有価証券	3,878,822	4,709,444
長期貸付金	11,422	8,408
退職給付に係る資産	458,474	488,786
繰延税金資産	63,869	76,900
その他	1,821,081	1,982,828
貸倒引当金	△196,161	△195,604
投資その他の資産合計	6,037,509	7,070,763
固定資産合計	15,797,025	16,247,659
資産合計	46,411,009	51,892,585

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当連結会計年度 (2026年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	6,237,918	5,200,832
電子記録債務	1,847,391	1,716,328
短期借入金	2,700,000	—
未払法人税等	801,413	953,635
未払消費税等	38,463	2,546,719
未成工事受入金	3,802,383	7,118,847
賞与引当金	684,594	731,860
完成工事補償引当金	68,466	79,431
工事損失引当金	17,031	29,353
損害補償損失引当金	513,000	513,000
その他	1,533,050	1,744,170
流動負債合計	18,243,713	20,634,180
固定負債		
繰延税金負債	326,035	364,568
その他	212,305	162,130
固定負債合計	538,340	526,699
負債合計	18,782,053	21,160,880
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,195,057	5,195,057
資本剰余金	5,086,553	5,086,553
利益剰余金	17,458,136	19,816,620
自己株式	△3,259,183	△2,667,810
株主資本合計	24,480,564	27,430,421
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,193,620	1,408,452
為替換算調整勘定	1,773,770	1,717,243
退職給付に係る調整累計額	179,827	175,588
その他の包括利益累計額合計	3,147,217	3,301,283
新株予約権	1,173	—
純資産合計	27,628,955	30,731,705
負債純資産合計	46,411,009	51,892,585

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
売上高		
完成工事高	60,337,277	60,138,512
その他の売上高	2,164,925	1,580,552
売上高合計	62,502,203	61,719,065
売上原価		
完成工事原価	51,460,445	49,504,656
その他の売上原価	1,947,011	1,307,949
売上原価合計	53,407,456	50,812,606
売上総利益	9,094,746	10,906,458
販売費及び一般管理費		
役員報酬	278,842	301,045
従業員給与手当	2,210,668	2,694,031
賞与引当金繰入額	220,118	177,504
退職給付費用	36,593	32,393
法定福利費	331,208	369,400
事務用品費	405,984	478,649
旅費及び交通費	158,214	163,473
交際費	267,538	239,038
地代家賃	268,979	286,042
租税公課	172,650	180,373
貸倒引当金繰入額	44,471	—
研究開発費	13,073	18,557
のれん償却額	102,239	102,239
その他	1,468,764	1,883,081
販売費及び一般管理費合計	5,979,348	6,925,829
営業利益	3,115,397	3,980,629
営業外収益		
受取利息及び配当金	195,702	190,052
為替差益	166,549	26,092
受取保険金	139,253	30,588
持分法による投資利益	—	359,669
その他	34,074	133,238
営業外収益合計	535,579	739,640
営業外費用		
支払利息	12,779	6,635
出資金運用損	60,489	11,661
持分法による投資損失	66,191	—
工事補修費	19,377	64,032
その他	8,332	40,316
営業外費用合計	167,171	122,644
経常利益	3,483,806	4,597,624

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	455,188	237,525
投資有価証券売却益	13,925	5,500
関係会社株式売却益	18,083	—
特別利益合計	487,197	243,025
特別損失		
固定資産売却損	—	13,674
減損損失	67,336	—
損害補償損失引当金繰入額	513,000	—
特別損失合計	580,336	13,674
税金等調整前当期純利益	3,390,668	4,826,975
法人税、住民税及び事業税	1,056,732	1,339,752
法人税等調整額	△153,465	△61,838
法人税等合計	903,267	1,277,913
当期純利益	2,487,400	3,549,061
親会社株主に帰属する当期純利益	2,487,400	3,549,061

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
当期純利益	2,487,400	3,549,061
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	202,851	214,832
為替換算調整勘定	565,907	△31,987
退職給付に係る調整額	155,993	△4,239
持分法適用会社に対する持分相当額	48,433	△24,540
その他の包括利益合計	973,186	154,065
包括利益	3,460,587	3,703,127
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,460,587	3,703,127

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度 (自2024年4月1日 至2025年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,195,057	5,541,951	16,566,231	△3,768,329	23,534,911
当期変動額					
剰余金の配当			△1,169,449		△1,169,449
親会社株主に帰属する 当期純利益			2,487,400		2,487,400
自己株式の取得				△1,546,117	△1,546,117
自己株式の処分		△881,444		2,055,263	1,173,819
利益剰余金から資本剰余金 への振替		426,045	△426,045		—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	—	△455,398	891,905	509,145	945,652
当期末残高	5,195,057	5,086,553	17,458,136	△3,259,183	24,480,564

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	990,768	1,159,429	23,833	2,174,031	5,634	25,714,576
当期変動額						
剰余金の配当						△1,169,449
親会社株主に帰属する 当期純利益						2,487,400
自己株式の取得						△1,546,117
自己株式の処分						1,173,819
利益剰余金から資本剰余金 への振替						—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	202,851	614,341	155,993	973,186	△4,460	968,726
当期変動額合計	202,851	614,341	155,993	973,186	△4,460	1,914,379
当期末残高	1,193,620	1,773,770	179,827	3,147,217	1,173	27,628,955

当連結会計年度 (自2025年4月1日 至2026年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,195,057	5,086,553	17,458,136	△3,259,183	24,480,564
当期変動額					
剰余金の配当			△949,523		△949,523
親会社株主に帰属する 当期純利益			3,549,061		3,549,061
自己株式の取得				△179,819	△179,819
自己株式の処分		△241,053		771,192	530,138
利益剰余金から資本剰余金 への振替		241,053	△241,053		—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	—	—	2,358,483	591,373	2,949,857
当期末残高	5,195,057	5,086,553	19,816,620	△2,667,810	27,430,421

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	1,193,620	1,773,770	179,827	3,147,217	1,173	27,628,955
当期変動額						
剰余金の配当						△949,523
親会社株主に帰属する 当期純利益						3,549,061
自己株式の取得						△179,819
自己株式の処分						530,138
利益剰余金から資本剰余金 への振替						—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	214,832	△56,527	△4,239	154,065	△1,173	152,892
当期変動額合計	214,832	△56,527	△4,239	154,065	△1,173	3,102,749
当期末残高	1,408,452	1,717,243	175,588	3,301,283	—	30,731,705

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	3,390,668	4,826,975
減価償却費	426,395	583,671
減損損失	67,336	—
のれん償却額	102,239	102,239
貸倒引当金の増減額(△は減少)	34,677	△81,614
賞与引当金の増減額(△は減少)	177,683	47,265
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△110,524	△34,550
完成工事補償引当金の増減額(△は減少)	26,407	10,965
工事損失引当金の増減額(△は減少)	△28,621	12,322
損害補償損失引当金の増減額(△は減少)	513,000	—
その他の引当金の増減額(△は減少)	40,929	41,516
受取利息及び受取配当金	△195,702	△190,052
受取保険金	△139,253	△30,588
支払利息	12,779	6,635
為替差損益(△は益)	△237,064	△43,587
持分法による投資損益(△は益)	66,191	△359,669
出資金運用損益(△は益)	60,489	11,661
投資有価証券売却損益(△は益)	△13,925	△5,500
固定資産売却損益(△は益)	△455,188	△223,850
関係会社株式売却損益(△は益)	△18,083	—
売上債権の増減額(△は増加)	2,943,497	1,518,544
未成工事支出金等の増減額(△は増加)	55,881	25,728
立替金の増減額(△は増加)	190,432	△52,373
未収消費税等の増減額(△は増加)	126,550	201,724
仕入債務の増減額(△は減少)	△4,866,167	△1,173,406
未成工事受入金の増減額(△は減少)	△566,140	3,314,710
未払金の増減額(△は減少)	47,281	△9,217
預り金の増減額(△は減少)	△439,612	14,745
未払消費税等の増減額(△は減少)	9,910	2,508,255
その他	△329,856	△84,564
小計	892,211	10,937,987
利息及び配当金の受取額	195,702	190,052
保険金の受取額	139,253	30,588
利息の支払額	△12,779	△6,635
法人税等の支払額	△653,600	△1,435,892
営業活動によるキャッシュ・フロー	560,787	9,716,099

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△220,044	△530,316
定期預金の払戻による収入	322,566	220,044
有価証券の売却及び償還による収入	200,000	—
有形固定資産の取得による支出	△472,862	△188,098
有形固定資産の売却による収入	703,376	538,175
無形固定資産の取得による支出	△392,963	△400,480
投資有価証券の取得による支出	△314,249	△15,727
投資有価証券の売却及び償還による収入	32,308	33,068
関係会社株式の取得による支出	—	△215,805
関係会社株式の売却による収入	28,509	—
その他	△550	10,801
投資活動によるキャッシュ・フロー	△113,911	△548,337
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	5,400,000	—
短期借入金の返済による支出	△2,700,000	△2,700,000
リース債務の返済による支出	△19,940	△39,107
自己株式の売却による収入	1,154,050	458,143
自己株式の取得による支出	△1,530,808	△179,819
配当金の支払額	△1,163,813	△947,153
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,139,486	△3,407,936
現金及び現金同等物に係る換算差額	375,053	66,063
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	1,961,416	5,825,889
現金及び現金同等物の期首残高	10,661,321	12,622,738
現金及び現金同等物の期末残高	12,622,738	18,448,628

(5) 連結財務諸表に関する注記事項
(継続企業の前提に関する注記)
該当事項はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、主に設備工事業を営んでおり、国内においては当社、温調エコシステムズ株式会社及びウッドテック株式会社等が、海外においては米国、中国等の各地域をALAKA' I MECHANICAL CORPORATION (米国)、大成温調建築工程(上海)有限公司(中国)及びその他の現地法人が、それぞれ担当しております。

現地法人はそれぞれ独立した経営単位であり、各地域において包括的な戦略を立案し、事業活動を行っております。

当社グループは主として設備工事業を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「米国」、「中国」及び「オーストラリア」の4つを報告セグメントとしております。

また、温調エコシステムズ株式会社においては設備工事業のほか、冷暖房機器等の販売をしております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表作成において採用している会計処理の方法と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報及び収益の分解情報

前連結会計年度(自2024年4月1日 至2025年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計	調整額	連結財務諸 表計上額
	日本	米国	中国	オースト ラリア	計				
売上高									
一時点で移転される財	9,077,129	—	—	—	9,077,129	—	9,077,129	—	9,077,129
一定の期間にわたり移転される財	38,221,815	12,341,856	2,741,557	—	53,305,228	—	53,305,228	—	53,305,228
顧客との契約から生じる収益	47,298,944	12,341,856	2,741,557	—	62,382,358	—	62,382,358	—	62,382,358
その他の収益	87,436	—	—	32,407	119,844	—	119,844	—	119,844
外部顧客への売上高	47,386,381	12,341,856	2,741,557	32,407	62,502,203	—	62,502,203	—	62,502,203
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計	47,386,381	12,341,856	2,741,557	32,407	62,502,203	—	62,502,203	—	62,502,203
セグメント利益又は損失(△)	2,485,802	529,597	129,495	6,147	3,151,042	—	3,151,042	△35,644	3,115,397
セグメント資産	35,811,536	9,778,674	2,001,659	115,173	47,707,044	575,817	48,282,862	△1,871,852	46,411,009
セグメント負債	14,959,346	4,615,128	1,036,769	112,676	20,723,920	—	20,723,920	△1,941,866	18,782,053
その他の項目									
減価償却費	285,589	139,534	1,271	—	426,395	—	426,395	—	426,395
のれん償却額	102,239	—	—	—	102,239	—	102,239	—	102,239
減損損失	67,336	—	—	—	67,336	—	67,336	—	67,336
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	658,645	375,552	34,534	—	1,068,732	—	1,068,732	—	1,068,732

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ベトナムへの投資額を含んでおります。

当連結会計年度(自2025年4月1日 至2026年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計	調整額	連結財務諸 表計上額
	日本	米国	中国	オースト ラリア	計				
売上高									
一時点で移転される財	9,117,617	3,953,292	—	—	13,070,910	—	13,070,910	—	13,070,910
一定の期間にわたり移転される財	38,329,355	8,397,494	1,793,442	—	48,520,292	—	48,520,292	—	48,520,292
顧客との契約から生じる収益	47,446,972	12,350,787	1,793,442	—	61,591,202	—	61,591,202	—	61,591,202
その他の収益	79,894	—	—	47,967	127,862	—	127,862	—	127,862
外部顧客への売上高	47,526,867	12,350,787	1,793,442	47,967	61,719,065	—	61,719,065	—	61,719,065
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計	47,526,867	12,350,787	1,793,442	47,967	61,719,065	—	61,719,065	—	61,719,065
セグメント利益又は損失(△)	3,456,530	821,244	△246,489	19,107	4,050,393	—	4,050,393	△69,764	3,980,629
セグメント資産	39,705,935	10,227,759	2,499,833	106,943	52,540,471	1,126,751	53,667,223	△1,774,638	51,892,585
セグメント負債	16,814,913	2,875,491	1,517,535	83,109	21,291,050	—	21,291,050	△130,170	21,160,880
その他の項目									
減価償却費	368,322	207,912	7,436	—	583,671	—	583,671	—	583,671
のれん償却額	102,239	—	—	—	102,239	—	102,239	—	102,239
減損損失	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	992,185	511,847	2,205	—	1,506,238	—	1,506,238	—	1,506,238

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ベトナムへの投資額を含んでおります。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
1株当たり純資産額	4,565.98円	4,943.44円
1株当たり当期純利益	408.47円	573.67円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	404.27円	－円

- (注) 1. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 当連結会計年度の1株当たり純資産額の算定上、株式報酬制度の信託財産として株式会社日本カストディ銀行(信託口)が保有する当社株式を、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(前連結会計年度56,056株、当連結会計年度64,476株)。
また、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上、当該信託口が保有する当社株式を、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前連結会計年度55,140株、当連結会計年度59,425株)。
3. 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	2,487,400	3,549,061
普通株主に帰属しない金額(千円)	－	－
普通株式に係る 親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	2,487,400	3,549,061
普通株式の期中平均株式数(千株)	6,089	6,186
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (千円)	－	－
普通株式増加数(千株)	63	－
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	－	－

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2025年3月31日)	当事業年度 (2026年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,233,687	13,215,390
受取手形	52,727	121,247
電子記録債権	2,113,059	974,908
完成工事未収入金	10,921,367	10,826,372
売掛金	3,226	8,860
未成工事支出金	302,037	181,973
原材料	4,635	608
前払費用	53,570	78,446
未収消費税等	134,801	—
その他	62,501	117,846
貸倒引当金	△3,049	△2,752
流動資産合計	21,878,565	25,522,902
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,307,693	2,000,413
減価償却累計額	△1,614,244	△1,455,813
建物(純額)	693,448	544,600
構築物	39,990	38,790
減価償却累計額	△30,279	△30,941
構築物(純額)	9,711	7,848
機械及び装置	565,425	394,029
減価償却累計額	△464,773	△309,125
機械及び装置(純額)	100,652	84,903
車両運搬具	5,402	1,641
減価償却累計額	△5,402	△1,641
車両運搬具(純額)	0	0
工具、器具及び備品	195,020	123,548
減価償却累計額	△161,343	△75,589
工具、器具及び備品(純額)	33,677	47,958
土地	1,394,031	1,173,075
リース資産	36,300	25,579
減価償却累計額	△11,679	△6,595
リース資産(純額)	24,621	18,983
建設仮勘定	11,170	4,149
有形固定資産合計	2,267,313	1,881,519
無形固定資産		
ソフトウェア	211,774	767,477
ソフトウェア仮勘定	419,575	—
リース資産	10,911	994
その他	29,484	29,484
無形固定資産合計	671,745	797,955

(単位：千円)

	前事業年度 (2025年3月31日)	当事業年度 (2026年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	3,251,771	3,562,803
関係会社株式	5,331,091	5,746,784
従業員長期貸付金	8,171	6,908
関係会社長期貸付金	2,110,576	1,721,717
長期貸付金	2,100	1,500
破産更生債権等	29,771	29,596
長期前払費用	781	—
前払年金費用	198,203	233,569
繰延税金資産	71,858	36,400
その他	1,748,136	1,887,320
貸倒引当金	△193,989	△193,406
投資その他の資産合計	12,558,472	13,033,194
固定資産合計	15,497,531	15,712,669
資産合計	37,376,096	41,235,572

(単位：千円)

	前事業年度 (2025年3月31日)	当事業年度 (2026年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	28,477	—
電子記録債務	1,849,292	1,716,328
工事未払金	4,126,206	3,699,911
リース債務	16,843	5,103
短期借入金	2,700,000	—
未払金	149,559	51,356
未払費用	290,547	376,082
未払法人税等	552,863	759,128
未払消費税等	—	2,489,523
未成工事受入金	2,263,492	4,416,402
前受金	7,727	247,351
預り金	91,368	100,502
賞与引当金	664,161	707,841
完成工事補償引当金	67,225	78,165
工事損失引当金	16,782	29,353
損害補償損失引当金	513,000	513,000
その他	99,777	85,205
流動負債合計	13,437,325	15,275,259
固定負債		
リース債務	22,306	17,202
その他	87,539	60,602
固定負債合計	109,845	77,805
負債合計	13,547,171	15,353,064
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,195,057	5,195,057
資本剰余金		
資本準備金	5,086,553	5,086,553
資本剰余金合計	5,086,553	5,086,553
利益剰余金		
利益準備金	436,826	436,826
その他利益剰余金		
別途積立金	6,452,283	6,452,283
繰越利益剰余金	8,728,085	9,971,805
利益剰余金合計	15,617,194	16,860,914
自己株式	△3,259,183	△2,667,810
株主資本合計	22,639,621	24,474,715
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,188,130	1,407,792
評価・換算差額等合計	1,188,130	1,407,792
新株予約権	1,173	—
純資産合計	23,828,925	25,882,508
負債純資産合計	37,376,096	41,235,572

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当事業年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
売上高		
完成工事高	43,341,723	43,540,729
その他の売上高	120,085	140,002
売上高合計	43,461,808	43,680,731
売上原価		
完成工事原価	36,923,348	35,932,130
その他の売上原価	89,565	77,002
売上原価合計	37,012,914	36,009,133
売上総利益	6,448,894	7,671,598
販売費及び一般管理費		
役員報酬	236,742	250,634
従業員給与手当	1,443,809	1,638,322
賞与引当金繰入額	207,768	164,458
退職給付費用	34,611	25,444
法定福利費	278,234	276,532
福利厚生費	106,023	156,229
貸倒引当金繰入額	216	77
修繕維持費	2,029	4,232
事務用品費	324,055	406,587
旅費及び交通費	129,297	131,120
通信費	124,671	136,173
水道光熱費	22,585	20,931
研究開発費	13,073	18,557
広告宣伝費	97,194	121,790
交際費	236,468	192,358
地代家賃	206,132	215,004
減価償却費	114,917	203,928
車両費	21,398	20,074
租税公課	171,134	179,247
保険料	31,576	27,268
雑費	462,290	659,153
販売費及び一般管理費合計	4,264,230	4,848,127
営業利益	2,184,664	2,823,470
営業外収益		
受取利息	37,987	40,992
受取配当金	349,326	238,956
為替差益	—	110,295
受取保険金	133,662	30,588
雑収入	21,549	23,462
営業外収益合計	542,525	444,295
営業外費用		
支払利息	12,031	5,801
出資金運用損	60,489	11,661
為替差損	17,680	—
工事補修費	19,377	64,032
雑支出	6,568	33,737
営業外費用合計	116,148	115,232
経常利益	2,611,041	3,152,533

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	当事業年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	455,188	237,525
投資有価証券売却益	13,925	5,500
子会社清算益	22,011	—
関係会社株式売却益	18,083	—
特別利益合計	509,209	243,025
特別損失		
固定資産売却損	—	13,674
減損損失	67,336	—
損害補償損失引当金繰入額	513,000	—
特別損失合計	580,336	13,674
税引前当期純利益	2,539,915	3,381,883
法人税、住民税及び事業税	645,081	1,003,591
法人税等調整額	△121,490	△56,005
法人税等合計	523,591	947,585
当期純利益	2,016,323	2,434,298

完成工事原価報告書

区分	前事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)		当事業年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	9,895,503	26.8	9,541,003	26.6
外注費	21,285,701	57.6	20,023,145	55.7
経費	5,742,143	15.6	6,367,980	17.7
(うち人件費)	(4,431,341)	(12.0)	(4,756,291)	(13.2)
当期完成工事原価	36,923,348	100.0	35,932,130	100.0

(注) 原価計算の方法は個別原価計算であります。

その他の売上原価報告書

区分	前事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)		当事業年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
経費				
当期経費	89,565	100.0	77,002	100.0
当期その他の売上原価	89,565	100.0	77,002	100.0

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度 (自2024年4月1日 至2025年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	5,195,057	5,086,553	455,398	5,541,951	436,826	6,452,283	8,307,257	15,196,366
当期変動額								
剰余金の配当							△1,169,449	△1,169,449
当期純利益							2,016,323	2,016,323
自己株式の取得								
自己株式の処分			△881,444	△881,444				
利益剰余金から資本剰余金への振替			426,045	426,045			△426,045	△426,045
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	—	—	△455,398	△455,398	—	—	420,828	420,828
当期末残高	5,195,057	5,086,553	—	5,086,553	436,826	6,452,283	8,728,085	15,617,194

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	△3,768,329	22,165,045	987,833	987,833	5,634	23,158,513
当期変動額						
剰余金の配当		△1,169,449				△1,169,449
当期純利益		2,016,323				2,016,323
自己株式の取得	△1,546,117	△1,546,117				△1,546,117
自己株式の処分	2,055,263	1,173,819				1,173,819
利益剰余金から資本剰余金への振替		—				—
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)			200,296	200,296	△4,460	195,836
当期変動額合計	509,145	474,575	200,296	200,296	△4,460	670,412
当期末残高	△3,259,183	22,639,621	1,188,130	1,188,130	1,173	23,828,925

当事業年度(自2025年4月1日 至2026年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余 金合計	利益準備金	その他利益剰余金		
					別途積立金	繰越利益剰 余金		
当期首残高	5,195,057	5,086,553	—	5,086,553	436,826	6,452,283	8,728,085	15,617,194
当期変動額								
剰余金の配当							△949,523	△949,523
当期純利益							2,434,298	2,434,298
自己株式の取得								
自己株式の処分			△241,053	△241,053				
利益剰余金から資本剰余金へ の振替			241,053	241,053			△241,053	△241,053
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	1,243,720	1,243,720
当期末残高	5,195,057	5,086,553	—	5,086,553	436,826	6,452,283	9,971,805	16,860,914

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	△3,259,183	22,639,621	1,188,130	1,188,130	1,173	23,828,925
当期変動額						
剰余金の配当		△949,523				△949,523
当期純利益		2,434,298				2,434,298
自己株式の取得	△179,819	△179,819				△179,819
自己株式の処分	771,192	530,138				530,138
利益剰余金から資本剰余金へ の振替		—				—
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			219,662	219,662	△1,173	218,488
当期変動額合計	591,373	1,835,093	219,662	219,662	△1,173	2,053,582
当期末残高	△2,667,810	24,474,715	1,407,792	1,407,792	—	25,882,508

5. 補足情報

(個別受注工事高、完成工事高、繰越工事高の状況)

期別	区分	前期繰越工事高 (千円)	当期受注工事高 (千円)	計 (千円)	当期完成工事高 (千円)	次期繰越工事高 (千円)
前事業年度 (自2024年4月1日 至2025年3月31日)	新築工事	31,478,654	25,239,735	56,718,390	22,707,067	34,011,323
	改修・保守修理等	6,852,721	21,797,312	28,650,034	20,634,656	8,015,378
	計	38,331,376	47,037,048	85,368,425	43,341,723	42,026,701
当事業年度 (自2025年4月1日 至2026年3月31日)	新築工事	34,011,323	30,853,202	64,864,526	23,459,062	41,405,463
	改修・保守修理等	8,015,378	20,092,243	28,107,621	20,081,666	8,025,955
	計	42,026,701	50,945,446	92,972,147	43,540,729	49,431,418

- (注) 1. 前事業年度以前に受注した工事で、契約の変更により請負金額の増減がある場合、当期受注工事高にその増減額が含まれております。したがって、当期完成工事高にもかかる増減額が含まれております。
2. 次期繰越工事高は(前期繰越工事高+当期受注工事高-当期完成工事高)に一致しております。