



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年2月12日

上場会社名 株式会社SRAホールディングス 上場取引所 東
コード番号 3817 URL <https://www.sra-hd.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 大熊 克美
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 管理本部財務・経理部長 (氏名) 小林 俊昭 TEL 03-5979-2666
配当支払開始予定日 —
決算補足説明資料作成の有無：有
決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2026年3月期第3四半期の連結業績（2025年4月1日～2025年12月31日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 四半期純利益 | |
|---------------|--------|-----|-------|------|-------|-----|----------------------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2026年3月期第3四半期 | 39,455 | 7.9 | 5,807 | 4.2 | 6,639 | 3.8 | 4,120 | 3.7 |
| 2025年3月期第3四半期 | 36,582 | 9.1 | 5,571 | 10.4 | 6,395 | 8.8 | 3,972 | 10.2 |

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 4,064百万円 (△0.2%) 2025年3月期第3四半期 4,072百万円 (1.8%)

| | 1株当たり 四半期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益 |
|---------------|-----------------|----------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2026年3月期第3四半期 | 326.15 | — |
| 2025年3月期第3四半期 | 314.67 | 314.22 |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|---------------|--------|--------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 2026年3月期第3四半期 | 49,723 | 32,767 | 65.1 |
| 2025年3月期 | 51,448 | 31,103 | 59.9 |

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 32,375百万円 2025年3月期 30,805百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 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 |
| 2025年3月期 | — | 80.00 | — | 100.00 | 180.00 |
| 2026年3月期 | — | 90.00 | — | | |
| 2026年3月期（予想） | | | | 100.00 | 190.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2026年3月期の連結業績予想（2025年4月1日～2026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 | 53,500 | 3.6 | 8,300 | 4.5 | 8,150 | 0.3 | 4,900 | 45.1 | 387.85 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更：無
新規 ー社 (社名) ー、除外 ー社 (社名) ー

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 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

(4) 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3Q | 15,240,000株 | 2025年3月期 | 15,240,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 2026年3月期3Q | 2,606,111株 | 2025年3月期 | 2,606,111株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計） | 2026年3月期3Q | 12,633,889株 | 2025年3月期3Q | 12,623,299株 |

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー：無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- ・本資料に掲載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因によって大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページをご覧ください。
- ・決算補足説明資料は、当社ホームページに速やかに掲載します。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 3 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 3 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 | 5 |
| 四半期連結損益計算書 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 6 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 7 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 7 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 7 |
| (四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) | 7 |
| (セグメント情報等の注記) | 8 |
| (重要な後発事象) | 8 |
| 3. 補足情報 | 9 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間におきましては、米中摩擦やウクライナ問題の長期化、中東情勢の緊迫化など地政学リスクの高まりが続くなか、国内景気は緩やかながらも回復基調にあります。情報サービス産業においては、業務効率化やビジネス改革等の投資需要は引き続き堅調に推移しているものの、製造業の一部では、中国の景気停滞や米国の通商政策の影響を受けているお客様も存在しております。

先行きにつきましては、為替や株式等の金融資本市場の不安定、米国トランプ政権による関税影響、物価上昇による個人消費や企業投資への影響など、依然として不透明感が拭えない状況が続いております。

そのようななか、当社グループの連結業績につきましては次のとおりとなりました。

売上高は、開発事業はわずかに減少したものの、運用・構築事業及び販売事業は増加し、特に販売事業は好調に推移しており、39,455百万円（前年同期比7.9%増）となりました。

損益面におきましては、販売事業の拡大や、より収益性の高いビジネスへのシフト等を進めた結果、売上総利益は9,879百万円（同4.2%増）、営業利益は5,807百万円（同4.2%増）となりました。営業利益の増加に伴い、経常利益は6,639百万円（同3.8%増）、また、親会社株主に帰属する四半期純利益は4,120百万円（同3.7%増）となりました。

なお、売上高、売上総利益、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する四半期純利益の全てにおいて増収増益となり、過去最高額を更新しております。

当第3四半期連結累計期間のセグメント別の売上高の状況は以下のとおりです。

●開発事業

開発事業は、通信業や電力・ガス向け等で増加したものの、製造業向け等が減少した結果、当事業の売上高は18,434百万円（前年同期比0.5%減）となりました。

●運用・構築事業

運用・構築事業は、主に金融業向け等が増加した結果、当事業の売上高は4,843百万円（同1.6%増）となりました。

●販売事業

販売事業は、第1四半期に株式会社A I Tで金融業向けの大口案件もあり、大幅に増加した結果、当事業の売上高は16,177百万円（同21.7%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は49,723百万円（前連結会計年度末比3.4%減）、負債合計は16,956百万円（同16.7%減）、純資産合計は32,767百万円（同5.3%増）となりました。

前連結会計年度末と比較した増減の主な内容は次のとおりです。

(資産)

投資有価証券が10,065百万円と742百万円増加、長期貸付金が6,585百万円と710百万円増加した一方で、商品及び製品が1,769百万円と2,347百万円減少、現金及び預金が18,788百万円と1,032百万円減少しました。

(負債)

未払消費税等が968百万円と380百万円増加した一方で、買掛金が4,580百万円と3,146百万円減少、未払法人税等が834百万円と1,139百万円減少しました。

(純資産)

利益剰余金が24,575百万円と1,720百万円増加、投資有価証券の時価変動等によりその他有価証券評価差額金が4,541百万円と484百万円増加した一方で、為替換算調整勘定が△1,078百万円と633百万円減少しました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年5月14日に開示しております「2025年3月期決算短信」の連結業績予想から変更ありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2025年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 19,820 | 18,788 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 8,794 | 8,191 |
| 有価証券 | 66 | 46 |
| 商品及び製品 | 4,117 | 1,769 |
| 仕掛品 | 737 | 1,225 |
| 短期貸付金 | 1,788 | 1,364 |
| 未収入金 | 2,586 | 2,602 |
| その他 | 609 | 739 |
| 貸倒引当金 | △4 | △4 |
| 流動資産合計 | 38,516 | 34,723 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 341 | 367 |
| 減価償却累計額 | △268 | △277 |
| 建物（純額） | 73 | 89 |
| 機械装置及び運搬具 | 594 | 599 |
| 減価償却累計額 | △544 | △560 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 49 | 38 |
| その他 | 172 | 197 |
| 減価償却累計額 | △126 | △135 |
| その他（純額） | 46 | 62 |
| 有形固定資産合計 | 169 | 191 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 734 | 782 |
| 無形固定資産合計 | 734 | 782 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,323 | 10,065 |
| 長期貸付金 | 5,875 | 6,585 |
| 繰延税金資産 | 586 | 482 |
| 差入保証金 | 370 | 357 |
| 退職給付に係る資産 | 46 | 49 |
| その他 | 823 | 1,712 |
| 貸倒引当金 | △4,972 | △5,203 |
| 投資損失引当金 | △25 | △23 |
| 投資その他の資産合計 | 12,028 | 14,026 |
| 固定資産合計 | 12,932 | 15,000 |
| 資産合計 | 51,448 | 49,723 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2025年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 7,726 | 4,580 |
| 短期借入金 | 70 | 70 |
| 未払費用 | 1,243 | 948 |
| 未払法人税等 | 1,974 | 834 |
| 未払消費税等 | 587 | 968 |
| 前受金 | 3,871 | 4,058 |
| 賞与引当金 | 611 | 803 |
| 役員賞与引当金 | 178 | 172 |
| 工事損失引当金 | 95 | 57 |
| 資産除去債務 | 9 | — |
| その他 | 274 | 617 |
| 流動負債合計 | 16,643 | 13,110 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 696 | 994 |
| 退職給付に係る負債 | 2,648 | 2,462 |
| 役員退職慰労引当金 | 350 | 374 |
| その他 | 5 | 13 |
| 固定負債合計 | 3,701 | 3,845 |
| 負債合計 | 20,344 | 16,956 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,000 | 1,000 |
| 資本剰余金 | 5,471 | 5,471 |
| 利益剰余金 | 22,854 | 24,575 |
| 自己株式 | △2,083 | △2,083 |
| 株主資本合計 | 27,243 | 28,963 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4,057 | 4,541 |
| 為替換算調整勘定 | △444 | △1,078 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △50 | △50 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,561 | 3,412 |
| 非支配株主持分 | 298 | 391 |
| 純資産合計 | 31,103 | 32,767 |
| 負債純資産合計 | 51,448 | 49,723 |

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 36,582 | 39,455 |
| 売上原価 | 27,098 | 29,575 |
| 売上総利益 | 9,484 | 9,879 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,912 | 4,072 |
| 営業利益 | 5,571 | 5,807 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 123 | 110 |
| 受取配当金 | 182 | 278 |
| 為替差益 | 566 | 506 |
| その他 | 50 | 33 |
| 営業外収益合計 | 922 | 929 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1 | 1 |
| 証券代行事務手数料 | 58 | 59 |
| その他 | 37 | 37 |
| 営業外費用合計 | 97 | 98 |
| 経常利益 | 6,395 | 6,639 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 28 | 10 |
| 新株予約権戻入益 | 37 | — |
| 特別利益合計 | 66 | 10 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 9 | 0 |
| 投資有価証券評価損 | 187 | — |
| 投資有価証券売却損 | 1 | 1 |
| 特別損失合計 | 198 | 1 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 6,263 | 6,647 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,098 | 2,226 |
| 法人税等調整額 | 166 | 206 |
| 法人税等合計 | 2,265 | 2,433 |
| 四半期純利益 | 3,998 | 4,213 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 25 | 93 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 3,972 | 4,120 |

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 3,998 | 4,213 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 455 | 484 |
| 為替換算調整勘定 | △375 | △633 |
| 退職給付に係る調整額 | △5 | △0 |
| その他の包括利益合計 | 74 | △149 |
| 四半期包括利益 | 4,072 | 4,064 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 4,046 | 3,971 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 25 | 93 |

(3) 四半期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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（無形固定資産に係る償却費を含む。）は、次のとおりであります。

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日) |
|-------|--|--|
| 減価償却費 | 136百万円 | 153百万円 |

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

| | 報告セグメント | | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|--------------------------|---------|-------------|--------|--------|--------------|--------------------------------|
| | 開発事業 | 運用・構築 事業 | 販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| (1)外部顧客への売上高 | 18,520 | 4,768 | 13,294 | 36,582 | — | 36,582 |
| (2)セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 116 | 382 | 45 | 544 | △544 | — |
| 計 | 18,636 | 5,150 | 13,340 | 37,127 | △544 | 36,582 |
| セグメント利益 | 3,834 | 1,515 | 1,519 | 6,869 | △1,297 | 5,571 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△1,297百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

| | 報告セグメント | | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|--------------------------|---------|-------------|--------|--------|--------------|--------------------------------|
| | 開発事業 | 運用・構築 事業 | 販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| (1)外部顧客への売上高 | 18,434 | 4,843 | 16,177 | 39,455 | — | 39,455 |
| (2)セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 35 | 414 | 30 | 479 | △479 | — |
| 計 | 18,470 | 5,257 | 16,207 | 39,935 | △479 | 39,455 |
| セグメント利益 | 3,945 | 1,491 | 1,738 | 7,175 | △1,368 | 5,807 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△1,368百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

3. 補足情報

仕入、受注及び販売の状況

(1) 仕入実績

当第3四半期連結累計期間の仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日) | 前年同四半期比 (%) |
|------------|--|-------------|
| 販売事業 (百万円) | 7,467 | △1.5 |
| 合計 (百万円) | 7,467 | △1.5 |

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

(2) 受注状況

当第3四半期連結累計期間の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 受注高 (百万円) | 前年同四半期比 (%) | 受注残高 (百万円) | 前年同四半期比 (%) |
|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 開発事業 | 19,035 | 6.6 | 6,387 | 13.9 |
| 運用・構築事業 | 3,327 | △4.5 | 1,617 | △6.5 |
| 販売事業 | 13,097 | △11.0 | 6,015 | △17.8 |
| 合計 | 35,459 | △1.7 | 14,020 | △4.3 |

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

(3) 販売実績

当第3四半期連結累計期間の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日) | 前年同四半期比 (%) |
|---------------|--|-------------|
| 開発事業 (百万円) | 18,434 | △0.5 |
| 運用・構築事業 (百万円) | 4,843 | 1.6 |
| 販売事業 (百万円) | 16,177 | 21.7 |
| 合計 (百万円) | 39,455 | 7.9 |

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

以上