

2026年9月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月12日

上場会社名 株式会社ニーズウェル 上場取引所 東
 コード番号 3992 URL <https://www.needswell.com/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 松岡 元
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 (氏名) 新井 千波 TEL 03-6265-6763
 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9月期第1四半期の連結業績 (2025年10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	
2026年9月期第1四半期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年9月期第1四半期	2,584	3.0	415	17.7	420	19.7	266	18.6

(注) 包括利益 2026年9月期第1四半期 290百万円 (10.8%) 2025年9月期第1四半期 262百万円 (△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
2026年9月期第1四半期	円 銭 7.05	円 銭 —
2025年9月期第1四半期	5.94	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2026年9月期第1四半期	百万円 6,037	百万円 4,608	% 76.2
2025年9月期	6,513	4,773	73.1

(参考) 自己資本 2026年9月期第1四半期 4,600百万円 2025年9月期 4,762百万円

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
2025年9月期	円 銭 —	円 銭 0.00	円 銭 —	円 銭 12.00	円 銭 12.00
2026年9月期	—	—	—	—	—
2026年9月期(予想)	—	0.00	—	12.00	12.00

(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9月期の連結業績予想 (2025年10月1日～2026年9月30日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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当期純利益	1株当たり当期純利益
第2四半期(累計)	百万円 5,200	% 3.3	百万円 600	% △18.3	百万円 600	% △19.2	百万円 399	% △18.6
通期	11,000	9.6	1,380	19.4	1,380	18.0	920	3.8

(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 一社 (社名) 一、除外 一社 (社名) 一

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有

(注) 詳細は、添付資料P. 8 「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記）」をご覧下さい。

(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9月期 1Q	40,699,200株	2025年9月期	40,699,200株
② 期末自己株式数	2026年9月期 1Q	2,832,898株	2025年9月期	2,825,098株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年9月期 1Q	37,868,109株	2025年9月期 1Q	37,891,236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

（将来に関する記述等についてのご注意）

本資料に記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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	6
四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)	8
(セグメント情報等の注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、個人消費は物価上昇の影響を受けつつも底堅く推移し、インバウンドの需要拡大や企業の設備投資意欲の改善が見られました。一方で、円安や資源価格の変動、労働コストの上昇など企業収益を取り巻く環境は依然として不透明な状況が続いております。

国内IT市場においては、企業のDX化や業務効率化への需要が継続し、IT投資が活発に行われていることから、今後も安定した拡大基調になると予測しております。

このような状況のもと、当社は、企業価値向上と持続的な成長を推し進めていくためには優秀な人材確保による開発力及び信用力の強化が不可欠と考え、プライム市場が求める「流通株式時価総額100億円以上」の基準の充足を目指し、グループ全体で企業価値向上に取り組んでまいりました。

企業価値や業績、EPS向上への取組みへのご理解を深めていただくため、当社では機関投資家、個人投資家の皆様との対話を重視し、説明会やIR・PRの積極的な情報発信等に努めています。

2026年9月期においても新たな役員体制のもと、引き続きプライム市場の上場基準を充たせるよう企業価値向上プロジェクト「ValueCreationProject」に取り組んでおります。

具体的には、ITアウトソーシング、マイグレーション開発、AIといった注力分野における業績拡大を図るとともに、株主還元の強化や積極的なIR活動等、多角的な施策を展開しております。

株主還元において、当社は2025年4月より株主優待制度を導入しておりますが、中長期的な事業拡大を実現することが重要であるとの判断のもと株主還元のあり方について検討を重ねた結果、株主優待制度の一部見直しを決定いたしました。

詳細につきましては、本日公表しております「株主優待制度の一部変更に関するお知らせ」をご覧ください。

サービスラインの状況といたしましては、「業務系システム開発」は生保・流通サービス・自治体・文教関連等の案件が堅調に進捗し前年同期比2.8%増となりました。また入札案件への参画を強化し、新規受注機会の拡大に取り組みました。

「IT基盤」は構築、運用案件の一部が縮小したものの、既存案件の継続によって売上を確保し、全体では前年同期比0.7%減と底堅い推移となりましたが、2025年11月にソフトウェアテストのサービス強化を目指して新たに提供した「テスト支援サービス」は、前年同期比54.1%増と事業拡大を進めています。

「ソリューション」は、好調に推移した前期に引き続き、独自のソリューションやサービスの提供により他社との差別化に注力し前年同期比7.1%増となりました。さらに、長崎大学との産学共同研究開発による生成AIを活用した医療系AIソリューション「AI医師スケジューリング」を2026年1月から提供開始いたしました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は2,584,891千円（前年同期比3.0%増）、売上総利益は656,211千円（前年同期比12.9%増）となりました。販売費及び一般管理費は241,001千円（前年同期比5.6%増）と増加しましたが、販管費率は9.3%（前年同期比0.2ポイント増）と、当社が目標としている「販管費率10%以下」を達成しました。これにより、営業利益は415,210千円（前年同期比17.7%増）、経常利益は420,794千円（前年同期比19.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は266,970千円（前年同期比18.6%増）となりました。

なお、当社グループは情報サービス事業並びにこれらの付帯業務の単一セグメントのため、セグメントごとの記載はしておりません。

当第1四半期連結累計期間における事業のサービスライン別の売上高を示すと、次のとおりであります。

事業のサービスライン	売上高（千円）	構成比（%）	前年同期比（%）
業務系システム開発	1,736,411	67.2	102.8
IT基盤	389,850	15.1	99.3
ソリューション	458,629	17.7	107.1
合 計	2,584,891	100.0	103.0

（2）当四半期の財政状態の概況

（資産）

当第1四半期連結会計期間末における総資産は6,037,758千円となり、前連結会計年度末と比較して475,602千円の減少となりました。これは主に、受取手形、売掛金及び契約資産が132,241千円増加した一方、現金及び預金が694,559千円減少したことによるものであります。

（負債）

当第1四半期連結会計期間末における負債合計は1,428,988千円となり、前連結会計年度末と比較して311,317千円の減少となりました。これは主に、未払法人税等が179,596千円減少、賞与引当金が134,077千円減少したことによるものであります。

（純資産）

当第1四半期連結会計期間末における純資産合計は4,608,770千円となり、前連結会計年度末と比較して164,285千円の減少となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金が25,064千円増加した一方、利益剰余金が187,518千円減少したことによるものであります。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

業績予想につきましては、2025年11月11日の「2025年9月期決算短信〔日本基準〕（連結）」で公表いたしました第2四半期連結累計期間及び通期の連結業績予想に変更はありません。

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：千円)

	前連結会計年度 (2025年9月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産の部		
流动資産		
現金及び預金	2,760,544	2,065,984
受取手形、売掛金及び契約資産	2,253,475	2,385,717
商品	1,568	5,964
貯蔵品	—	855
前払費用	62,476	87,217
その他	6,283	58,160
貸倒引当金	△236	△243
流动資産合計	5,084,111	4,603,656
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	58,261	58,261
減価償却累計額	△16,894	△17,938
建物及び構築物（純額）	41,367	40,322
器具及び備品	57,555	59,737
減価償却累計額	△42,167	△43,653
器具及び備品（純額）	15,387	16,084
土地	10,347	10,347
有形固定資産合計	67,101	66,753
無形固定資産		
ソフトウエア	39,833	54,589
ソフトウエア仮勘定	16,234	9,291
のれん	261,919	250,234
顧客関連資産	315,957	306,753
その他	418	415
無形固定資産合計	634,363	621,284
投資その他の資産		
投資有価証券	304,554	340,680
長期前払費用	42,362	36,641
繰延税金資産	162,948	151,887
敷金及び保証金	137,698	136,634
保険積立金	76,547	76,547
その他	3,673	3,673
投資その他の資産合計	727,784	746,064
固定資産合計	1,429,249	1,434,102
資産合計	6,513,361	6,037,758

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年9月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	396,524	409,280
1年内返済予定の長期借入金	6,726	6,388
未払金	330,728	228,229
未払費用	10,784	12,335
未払法人税等	352,163	172,566
未払消費税等	117,490	160,032
契約負債	11,885	10,999
預り金	48,896	111,593
賞与引当金	304,320	170,242
役員賞与引当金	11,810	2,955
流動負債合計	1,591,329	1,284,623
固定負債		
長期借入金	23,578	22,150
退職給付に係る負債	16,109	16,109
繰延税金負債	109,289	106,105
固定負債合計	148,977	144,365
負債合計	1,740,306	1,428,988
純資産の部		
株主資本		
資本金	908,446	908,446
資本剰余金	796,409	796,409
利益剰余金	3,758,173	3,570,654
自己株式	△798,845	△798,845
株主資本合計	4,664,185	4,476,666
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	98,790	123,854
その他の包括利益累計額合計	98,790	123,854
非支配株主持分		
純資産合計	4,773,055	4,608,770
負債純資産合計	6,513,361	6,037,758

(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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日)
売上高	2,510,233	2,584,891
売上原価	1,929,156	1,928,679
売上総利益	581,077	656,211
販売費及び一般管理費	228,269	241,001
営業利益	352,807	415,210
営業外収益		
受取利息	—	39
受取配当金	2,312	—
助成金収入	—	7,540
雑収入	119	169
営業外収益合計	2,431	7,748
営業外費用		
支払利息	108	87
株式報酬費用消滅損	3,477	1,803
雑損失	8	272
営業外費用合計	3,594	2,164
経常利益	351,645	420,794
税金等調整前四半期純利益	351,645	420,794
法人税等	125,524	155,222
四半期純利益	226,121	265,571
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	1,090	△1,398
親会社株主に帰属する四半期純利益	225,030	266,970

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日)
四半期純利益	226,121	265,571
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	36,219	25,064
その他の包括利益合計	36,219	25,064
四半期包括利益	262,341	290,636
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	261,250	292,034
非支配株主に係る四半期包括利益	1,090	△1,398

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に該当見積実効税率を乗じて計算しております。

(セグメント情報等の注記)

当社グループは、ソフトウェア開発を中心とした情報サービス事業並びにこれらの付帯業務の単一セグメントのため、記載を省略しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

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1四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1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日)
減価償却費	18,920千円	16,793千円
のれんの償却額	13,537千円	11,685千円