DRAFT

# 2025年12月期　第１四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年５月13日

| | | | |
|---|---|---|---|
| 上 場 会 社 名 | 株式会社ドラフト | 上場取引所 | 東 |
| コ ー ド 番 号 | 5070 | URL | https://ir.draft.co.jp/ |
| 代　　表　　者 | (役職名) 代表取締役 | (氏名) | 荒浪　昌彦 |
| 問合せ先責任者 | (役職名) 執行役員 | (氏名) | 吉野　竜大　(TEL) 03-5412-1001 |
| 配当支払開始予定日 | ー | | |

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)

## １．2025年12月期第１四半期の連結業績（2025年１月１日～2025年３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 | % |
| 2025年12月期第１四半期 | 1,395 | △49.8 | △329 | ー | △334 | ー | △222 | ー |
| 2024年12月期第１四半期 | 2,777 | 74.6 | 302 | ー | 289 | ー | 185 | ー |

(注) 包括利益　2025年12月期第１四半期　△223百万円(　　ー%)　2024年12月期第１四半期　193百万円(　　ー%)

| | 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 |
| 2025年12月期第１四半期 | △22.10 | ー |
| 2024年12月期第１四半期 | 18.42 | 18.35 |

（注）2025年12月期第１四半期の潜在株式調整後１株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、１株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

### （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 | % |
| 2025年12月期第１四半期 | 6,035 | 3,726 | 61.4 |
| 2024年12月期 | 6,458 | 4,070 | 62.7 |

(参考) 自己資本　2025年12月期第１四半期　3,708百万円　2024年12月期　4,052百万円

## 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 |
| 2024年12月期 | ー | 0.00 | ー | 12.00 | 12.00 |
| 2025年12月期 | ー | | | | |
| 2025年12月期(予想) | | 0.00 | ー | 14.00 | 14.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無　：　無

## ３．2025年12月期の連結業績予想（2025年１月１日～2025年12月31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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第２四半期(累計) | 4,600 | △31.2 | △260 | ー | △285 | ー | △296 | ー | △29.47 |
| 通期 | 13,300 | 8.3 | 1,150 | 12.4 | 1,110 | 9.1 | 670 | 3.7 | 66.71 |

(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） | 2025年12月期１Ｑ | 10,043,600株 | 2024年12月期 | 10,043,600株 |
| ②　期末自己株式数 | 2025年12月期１Ｑ | ー株 | 2024年12月期 | ー株 |
| ③　期中平均株式数（四半期累計） | 2025年12月期１Ｑ | 10,043,600株 | 2024年12月期１Ｑ | 10,043,303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

本資料に記載されている業績予測等に関する記述は、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、その記載内容を当社として保証する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。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については、添付資料Ｐ．３「１．当四半期決算に関する定性的情報（３）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○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 …… 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
（３）四半期連結財務諸表に関する注記事項 …… 8
（継続企業の前提に関する注記） …… 8
（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記） …… 8
（セグメント情報等） …… 8
（キャッシュ・フロー計算書に関する注記） …… 8
（重要な後発事象） …… 8

# 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１四半期連結累計期間（以下、「当第１四半期」）におけるわが国経済は、物価上昇や米国の政策動向の影響など不透明な状況が見られるものの、雇用・所得環境の改善が続き、緩やかな回復基調で推移しました。

当社グループは、インテリア・建築・プロダクト・ブランディングなど、デザインを軸に分野横断的な活動を行っており、特定の市場に属してはおりませんが、最も近接しているディスプレイ市場は、景気動向を反映して概ね堅調であると認識しております。インテリアデザイン、建築デザイン等、デザインの力で空間に新たな価値を創出するニーズは高く、当第１四半期における当社グループを取り巻く経営環境は、良好であったと考えております。

このような状況下、当社グループは、収益化と価値創造を循環させるプロジェクトタイプ戦略を基本方針としてデザイン事業に取り組んでまいりました。プロジェクトタイプ戦略とは、当社グループが実施するプロジェクトをレギュラープロジェクト（注１）、プロポーザルプロジェクト（注２）、リーディングプロジェクト（注３）の３つに分類し、特色の違う３つのプロジェクトの相乗効果で事業拡大のサイクルを生み出す取り組みです。世の中に新たなデザインの価値を提案する又は新たな事業の形を創り出す役割は、当社内の独自組織として設置している「山下泰樹建築デザイン研究所」（本年５月に法人化）が中心となって担い、リーディングプロジェクト又はプロポーザルプロジェクトとして事業化に取り組みます。リーディングプロジェクトやプロポーザルプロジェクトで得られた評価、知見及び成果はレギュラープロジェクトへ還元し、”新たな通常業務”として当社グループの収益基盤の強化と事業拡大を実現いたします。

これらの取り組みにより事業全体は順調に拡大しておりますが、かねてより課題と認識している四半期ごとの売上高の偏りが解消されず、当第１四半期の売上高は、1,395百万円となりました。これは当社計画値を上回るものの、前年同期の売上高が特に高かったこともあり、前年同期比は50.2％となっております。売上総利益は、売上高の水準が低かったことに加え、利益率の高い「デザイン設計案件」が前年同期に比べて少なかったこと等から、382百万円（前年同期比41.8％）となりました。一方で販売費及び一般管理費は、人員の増加及び昇給の影響により人件費を中心に増加し、711百万円（同116.1％）となりました。この結果、営業利益は前年同期から631百万円減少し、329百万円の損失となりました。営業外収益及び支払利息・為替差損等の営業外費用を加減算した経常利益は334百万円の損失（前年同期から624百万円の減少）、親会社株主に帰属する四半期純利益は222百万円の損失（同407百万円の減少）となりました。

※　用語解説

（注）１．レギュラープロジェクトは、クライアントからの依頼により獲得する受注型プロジェクトで、高い評価を得ているオフィスデザイン等、当社グループの業績の基盤を形成しております。

２．プロポーザルプロジェクトは、レギュラープロジェクトとリーディングプロジェクトの中間に位置し、当社グループが自ら企画・提案し、場合によっては先行投資を行うプロジェクトで、受注型とは異なる収益モデルを実現します。

３．リーディングプロジェクトは、大規模な建築コンペティションや設計競技を通して挑戦するプロジェクトで、新たなデザイン領域を開拓し、当社グループの設計技術及びブランド価値を向上させる取り組みです。

（２）財政状態に関する説明

（資産）

当第１四半期連結会計期間末における総資産は、6,035百万円となり、前連結会計年度末と比較して423百万円減少いたしました。これは、主に仕掛販売用不動産が772百万円、前払費用が430百万円、繰延税金資産が100百万円増加した一方、現金及び預金が945百万円、売掛金及び契約資産が715百万円減少したことによるものです。

（負債）

当第１四半期連結会計期間末における負債は、2,308百万円となり、前連結会計年度末と比較して79百万円減少いたしました。これは、主に短期借入金が583百万円増加した一方、買掛金が236百万円、未払法人税等が251百万円、未払消費税等が116百万円、長期借入金が49百万円減少したことによるものです。

（純資産）

当第１四半期連結会計期間末における純資産は、3,726百万円となり、前連結会計年度末と比較して343百万円減少いたしました。これは、主に親会社株主に帰属する四半期純損失222百万円を計上したこと及び配当金の支払い120百万円によるものです。

（３）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、2025年２月14日の「2024年12月期　決算短信」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<br>（2024年12月31日） | 当第１四半期連結会計期間<br>（2025年３月31日） |
|---|---|---|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,147,564 | 1,201,886 |
| 売掛金及び契約資産 | 1,653,140 | 937,153 |
| 商品 | 81,854 | 73,078 |
| 原材料及び貯蔵品 | 134,683 | 113,157 |
| 仕掛販売用不動産 | － | 772,427 |
| その他 | 152,303 | 569,903 |
| 流動資産合計 | 4,169,546 | 3,667,607 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 797,947 | 810,916 |
| 減価償却累計額 | △179,755 | △187,176 |
| 建物及び構築物（純額） | 618,191 | 623,740 |
| 建設仮勘定 | 896,061 | 886,693 |
| その他 | 364,716 | 374,200 |
| 減価償却累計額 | △223,885 | △236,826 |
| その他（純額） | 140,831 | 137,373 |
| 有形固定資産合計 | 1,655,084 | 1,647,807 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 80,783 | 64,626 |
| ソフトウエア | 11,262 | 13,931 |
| ソフトウエア仮勘定 | 44,990 | 44,990 |
| その他 | 1,852 | 1,819 |
| 無形固定資産合計 | 138,887 | 125,367 |
| 投資その他の資産 | | |
| 敷金及び保証金 | 360,369 | 358,166 |
| 繰延税金資産 | 71,923 | 172,821 |
| その他 | 62,474 | 63,417 |
| 投資その他の資産合計 | 494,767 | 594,405 |
| 固定資産合計 | 2,288,739 | 2,367,580 |
| 資産合計 | 6,458,285 | 6,035,187 |

（単位：千円）

| | 前連結会計年度<br>（2024年12月31日） | 当第１四半期連結会計期間<br>（2025年３月31日） |
|---|---|---|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 562,075 | 326,020 |
| 短期借入金 | 287,499 | 870,831 |
| １年内返済予定の長期借入金 | 296,040 | 264,982 |
| 未払法人税等 | 255,857 | 4,743 |
| 賞与引当金 | － | 58,851 |
| プロジェクト損失引当金 | 7,100 | 29,399 |
| プロジェクト補償引当金 | 7,000 | 4,000 |
| その他 | 454,938 | 281,472 |
| 流動負債合計 | 1,870,509 | 1,840,300 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 219,021 | 169,190 |
| 資産除去債務 | 298,575 | 299,485 |
| 固定負債合計 | 517,596 | 468,675 |
| 負債合計 | 2,388,105 | 2,308,975 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 807,399 | 807,399 |
| 資本剰余金 | 787,399 | 787,399 |
| 利益剰余金 | 2,425,744 | 2,083,219 |
| 株主資本合計 | 4,020,543 | 3,678,018 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| 為替換算調整勘定 | 31,596 | 30,152 |
| その他の包括利益累計額合計 | 31,596 | 30,152 |
| 新株予約権 | 18,040 | 18,040 |
| 純資産合計 | 4,070,179 | 3,726,211 |
| 負債純資産合計 | 6,458,285 | 6,035,187 |

（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）

（第１四半期連結累計期間）

（単位：千円）

| | 前第１四半期連結累計期間<br>（自　2024年１月１日<br>至　2024年３月31日） | 当第１四半期連結累計期間<br>（自　2025年１月１日<br>至　2025年３月31日） |
|---|---|---|
| 売上高 | 2,777,159 | 1,395,127 |
| 売上原価 | 1,861,740 | 1,012,678 |
| 売上総利益 | 915,419 | 382,448 |
| 販売費及び一般管理費 | 613,286 | 711,994 |
| 営業利益又は営業損失（△） | 302,132 | △329,545 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 7 | 845 |
| 保険解約返戻金 | 604 | 106 |
| その他 | 222 | 633 |
| 営業外収益合計 | 834 | 1,585 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 5,699 | 3,802 |
| 支払手数料 | 861 | 1,771 |
| 為替差損 | 6,420 | 755 |
| 営業外費用合計 | 12,981 | 6,330 |
| 経常利益又は経常損失（△） | 289,985 | △334,291 |
| 税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失（△） | 289,985 | △334,291 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 112,285 | △11,392 |
| 法人税等調整額 | △7,318 | △100,897 |
| 法人税等合計 | 104,967 | △112,290 |
| 四半期純利益又は四半期純損失（△） | 185,018 | △222,000 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失（△） | 185,018 | △222,000 |

（四半期連結包括利益計算書）

（第１四半期連結累計期間）

（単位：千円）

| | 前第１四半期連結累計期間<br>（自　2024年１月１日<br>至　2024年３月31日） | 当第１四半期連結累計期間<br>（自　2025年１月１日<br>至　2025年３月31日） |
|---|---|---|
| 四半期純利益又は四半期純損失（△） | 185,018 | △222,000 |
| その他の包括利益 | | |
| 為替換算調整勘定 | 8,047 | △1,443 |
| その他の包括利益合計 | 8,047 | △1,443 |
| 四半期包括利益 | 193,065 | △223,444 |
| （内訳） | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 193,065 | △223,444 |

（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。

（セグメント情報等）

【セグメント情報】

当社グループは、デザイン事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

（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<br>（自　2024年１月１日<br>至　2024年３月31日） | 当第１四半期連結累計期間<br>（自　2025年１月１日<br>至　2025年３月31日） |
|---|---|---|
| 減価償却費 | 37,008千円 | 33,502千円 |
| のれん償却額 | 16,156千円 | 16,156千円 |

（重要な後発事象）

（子会社の設立）

当社は、2025年３月27日開催の取締役会決議に基づき、下記のとおり子会社を設立いたしました。

１．子会社設立の目的

当社は、2024年２月13日に開示しました「中期経営計画FY24-26(事業計画及び成長可能性に関する説明資料)」において、「レギュラープロジェクト」「プロポーザルプロジェクト」「リーディングプロジェクト」の相互連関による成長を目指すこととしております。

これまで、３つのプロジェクトの実行を「ドラフト」という１つのブランドの下で行ってまいりましたが、当社の成長のエンジンとなる「リーディングプロジェクト」を本格的に推進するため、この領域を担う社内組織である山下泰樹建築デザイン研究所を子会社化することといたしました。

２．子会社の概要

(1)　名称　：山下泰樹建築デザイン研究所株式会社

(2)　所在地　：東京都港区南青山五丁目６番19号

(3)　代表者の役職・氏名　：代表取締役　　山下　泰樹

(4)　事業の内容　：建築、インテリア、商業施設、オフィス等に関する企画、設計及び監理並びに都市計画、地域計画、環境計画の企画、設計及び建設コンサルティング等

(5)　資本金　：105,000千円

(6)　設立年月日　：2025年５月１日

(7)　出資比率　：当社100％