



2026年2月期 第1四半期決算短信〔IFRS〕（非連結）

2025年7月11日

上場会社名 バリオセキュア株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4494 URL <https://www.variosecure.net/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 斧江 章一
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 永井 秀俊 TEL 03 (5577) 3284
 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2月期第1四半期の業績 (2025年3月1日～2025年5月31日)

(1) 経営成績 (累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期第1四半期	706	4.9	152	0.8	148	1.6	105	4.3	105	4.3
2025年2月期第1四半期	673	4.6	151	4.0	146	2.6	100	2.7	100	2.7

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2026年2月期第1四半期	23.29	23.20
2025年2月期第1四半期	22.34	22.23

(2) 財政状態

	資産合計	資本合計	資本合計比率
	百万円	百万円	%
2026年2月期第1四半期	7,620	5,997	78.7
2025年2月期	7,576	5,891	77.8

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2月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2026年2月期	—	—	—	—	—
2026年2月期 (予想)	—	0.00	—	0.00	0.00

(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2月期の業績予想 (2025年3月1日～2026年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	2,972	11.4	590	20.0	576	20.8	399	16.8	88.45

(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) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更：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

(2) 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2月期1Q	4,522,961株	2025年2月期	4,522,961株
② 期末自己株式数	2026年2月期1Q	3,119株	2025年2月期	3,119株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年2月期1Q	4,519,842株	2025年2月期1Q	4,518,534株

※ 添付される四半期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、当社としてその達成を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。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「1. 経営成績等の状況（4）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. 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	2
(3) キャッシュ・フローの分析	3
(4) 業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 国際会計基準による要約四半期財務諸表及び主な注記	4
(1) 要約四半期財政状態計算書	4
(2) 要約四半期損益計算書及び要約四半期包括利益計算書	6
(3) 要約四半期持分変動計算書	8
(4) 要約四半期キャッシュ・フロー計算書	9
(5) 要約四半期財務諸表に関する注記事項	10
3. 日本基準による四半期財務諸表及び主な注記	11
(1) 四半期貸借対照表	11
(2) 四半期損益計算書	12
(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書	13
四半期財務諸表に関する注記事項	14

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第1四半期累計期間における我が国経済は、雇用・所得環境が改善する下で各種政策の効果もあって、緩やかな回復が続いております。一方で、物価上昇の継続による消費者マインドの下振れや中東地域をめぐる情勢、米国における通商政策により世界経済の不確実性が高まっているなど懸念材料も多く、国内経済を下押しするリスクが存在しています。

当社を取り巻くセキュリティサービス市場の環境としては、サプライチェーンを狙ったサイバー攻撃や一般企業・病院等を狙うランサムウェア被害（身代金要求型ウイルス）が増加しております。また、企業によるクラウドサービスの利用やDX化の推進等により、セキュリティ対策は必然となっております。

そのような環境下、当社は従来のゲートウェイセキュリティに加え、エンドポイントセキュリティ対策としてサイバー攻撃の兆候を検知するVarioマネージドEDR、増加するランサムウェア被害（身代金要求型ウイルス）から企業の情報資産を守るデータバックアップ（VDaP）、社内の通信機器の状況を運用監視し、通信環境を脆弱性から守るマネージドLAN/WIFI等の各種サービスにより、増大する脅威に対して多層防御により安心、安全なビジネス環境の構築を支援して参りました。また、前事業年度より中堅・中小企業向けサイバー攻撃対策として、セキュリティ対策の構築から運用まで、24/365WORKで請け負う「Vario Ultimate ZERO」を提供しております。

当社は、中期経営方針のもと「提供サービスの対応領域拡大・競争力強化」「成長セキュリティ市場への参入」「既存販売網と異なる新規営業体制の強化」を掲げ、人材の獲得、サービス企画・事業開発の強化、ソフトウェア開発等の事業投資を行う計画を公表し、実現に向けての取り組みを行っております。

このような状況のもと、売上収益は、セキュリティBPOサービスではストック型の収益と、その低解約率（0.71%）（注1）、価格改定の効果及びVarioマネージドEDRのライセンス数増加により前年同期比では増収となりました。インテグレーションサービスではネットワーク機器の調達や構築を行うネットワークインテグレーションサービスが前年同期比では増収となりました。また、中期経営方針に基づく事業投資（サービス企画、エンジニア、運用サポート人員などの採用）により人件費等が増加となりましたが、増収の効果により各種段階利益は前年同期比で増益となりました。

以上の結果、IFRSに準拠した当第1四半期累計期間の業績は、売上収益706,303千円（前年同期比4.9%増）、営業利益152,441千円（同0.8%増）、税引前四半期利益148,626千円（同1.6%増）、四半期利益105,255千円（同4.3%増）となりました。

なお、当社は、インターネットセキュリティサービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載はしておりません。

（注1）解約率（金額ベース）＝当第1四半期累計期間解約金額÷（各年度の期初ベース月次売上収益×3）

（注2）前事業年度において「マネージドセキュリティサービス」としていたサービスは、当事業年度より「セキュリティBPOサービス」にサービス名を変更しております。当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。

(2) 当四半期の財政状態の概況

IFRSに準拠した当第1四半期会計期間末における財政状態の状況は以下のとおりであります。

（資産）

当第1四半期会計期間末における資産合計は、7,620,853千円となり、前事業年度末に比べ44,612千円増加しました。これは主に、営業債権及びその他の債権が37,063千円、棚卸資産が53,080千円増加し、その他の非流動資産が36,369千円減少したことによりです。

（負債）

当第1四半期会計期間末における負債合計は、1,623,645千円となり、前事業年度末に比べ60,712千円減少しました。これは主に、その他の流動負債が20,489千円、非流動負債の借入金が50,000千円減少したことによりです。

（資本）

当第1四半期会計期間末における資本合計は、5,997,207千円となり、前事業年度末に比べ105,325千円増加しました。これは主に、四半期利益の計上により利益剰余金が105,255千円増加したことによりです。

(3) キャッシュ・フローの分析

IFRSに準拠した当第1四半期累計期間におけるキャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

当第1四半期累計期間における資金は、前事業年度末に比べ20,765千円増加し、当第1四半期会計期間末には780,679千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期累計期間において営業活動の結果得られた資金は、136,390千円(前年同期は63,140千円の収入)となりました。主な増加は、税引前四半期利益148,626千円、減価償却費及び償却費49,640千円、主な減少は、棚卸資産の増加額53,080千円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)

当第1四半期累計期間において投資活動の結果使用した資金は、42,617千円(前年同期は30,881千円の使用)となりました。主な減少は、有形固定資産の取得による支出29,537千円、無形資産の取得による支出13,079千円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)

当第1四半期累計期間において財務活動の結果使用した資金は、73,008千円(前年同期は74,065千円の使用)となりました。主な減少は、長期借入金の返済による支出50,000千円、リース負債の返済による支出23,004千円によるものであります。

(4) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年2月期の業績予想については2025年4月10日に公表した業績予想から変更ありません。

2. 国際会計基準による要約四半期財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期財政状態計算書

	前事業年度 (2025年2月28日)	当第1四半期会計期間 (2025年5月31日)
	千円	千円
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	759,914	780,679
営業債権及びその他の債権	452,076	489,140
棚卸資産	144,550	197,630
その他の流動資産	211,581	196,203
流動資産合計	1,568,123	1,663,653
非流動資産		
有形固定資産	282,412	275,007
のれん	5,054,613	5,054,613
無形資産	337,466	333,229
その他の金融資産	65,253	65,253
繰延税金資産	93,047	90,143
その他の非流動資産	175,322	138,953
非流動資産合計	6,008,117	5,957,199
資産合計	7,576,240	7,620,853

	前事業年度 (2025年2月28日)	当第1四半期会計期間 (2025年5月31日)
	千円	千円
負債及び資本		
負債		
流動負債		
借入金	200,000	200,000
営業債務及びその他の債務	118,688	127,802
未払法人所得税等	12,572	39,299
その他の流動負債	285,544	265,055
流動負債合計	616,805	632,157
非流動負債		
借入金	900,000	850,000
リース負債	70,392	64,060
引当金	18,529	18,541
その他の非流動負債	78,630	58,886
非流動負債合計	1,067,552	991,488
負債合計	1,684,358	1,623,645
資本		
資本金	751,798	751,798
資本剰余金	2,052,155	2,052,225
利益剰余金	3,088,013	3,193,269
自己株式	△85	△85
資本合計	5,891,882	5,997,207
負債及び資本合計	7,576,240	7,620,853

(2) 要約四半期損益計算書及び要約四半期包括利益計算書

要約四半期損益計算書

第1四半期累計期間

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
	千円	千円
売上収益	673,487	706,303
売上原価	312,161	336,243
売上総利益	361,325	370,060
販売費及び一般管理費	211,250	217,705
その他の収益	1,199	86
営業利益	151,274	152,441
金融収益	-	301
金融費用	4,931	4,116
税引前四半期利益	146,342	148,626
法人所得税費用	45,396	43,370
四半期利益	100,945	105,255
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	22.34	23.29
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	22.23	23.20

要約四半期包括利益計算書
第1四半期累計期間

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
	千円	千円
四半期利益	100,945	105,255
その他の包括利益	-	-
四半期包括利益	100,945	105,255

(3) 要約四半期持分変動計算書

前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	合計
	千円	千円	千円	千円	千円
2024年3月1日時点の残高	750,868	2,051,600	2,745,780	△85	5,548,163
四半期利益	-	-	100,945	-	100,945
四半期包括利益合計	-	-	100,945	-	100,945
株式に基づく報酬取引	-	206	-	-	206
所有者との取引額合計	-	206	-	-	206
2024年5月31日時点の残高	750,868	2,051,807	2,846,726	△85	5,649,316

当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	合計
	千円	千円	千円	千円	千円
2025年3月1日時点の残高	751,798	2,052,155	3,088,013	△85	5,891,882
四半期利益	-	-	105,255	-	105,255
四半期包括利益合計	-	-	105,255	-	105,255
株式に基づく報酬取引	-	69	-	-	69
所有者との取引額合計	-	69	-	-	69
2025年5月31日時点の残高	751,798	2,052,225	3,193,269	△85	5,997,207

(4) 要約四半期キャッシュ・フロー計算書

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
	千円	千円
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	146,342	148,626
減価償却費及び償却費	47,305	49,640
引当金の増減額 (△は減少)	△50,597	-
金融収益	-	△301
金融費用	4,931	4,116
棚卸資産の増減額 (△は増加)	22,419	△53,080
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)	△8,100	△37,063
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△8,122	12,670
その他の非流動資産の増減額 (△は増加)	19,066	36,369
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)	△17,691	17,238
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	939	△10,964
その他の非流動負債の増減額 (△は減少)	△27,656	△19,744
その他	△7,557	357
小計	121,278	147,864
利息の支払額	△2,931	△4,028
法人所得税の支払額	△55,206	△7,445
営業活動によるキャッシュ・フロー	63,140	136,390
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△15,160	△29,537
無形資産の取得による支出	△15,721	△13,079
投資活動によるキャッシュ・フロー	△30,881	△42,617
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△50,000	△50,000
リース負債の返済による支出	△23,738	△23,004
配当金の支払額	△327	△3
財務活動によるキャッシュ・フロー	△74,065	△73,008
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△41,805	20,765
現金及び現金同等物の期首残高	822,301	759,914
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の四半期末残高	780,495	780,679

（5）要約四半期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。

（会計方針の変更）

該当事項はありません。

（会計上の見積りの変更）

該当事項はありません。

（セグメント情報）

当社はインターネットセキュリティサービス事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

3. 日本基準による四半期財務諸表及び主な注記

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2025年2月28日)	当第1四半期会計期間 (2025年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	759,914	780,679
売掛金	452,063	489,137
仕掛品	5,665	12,208
貯蔵品	138,884	185,422
その他	211,602	196,492
流動資産合計	1,568,131	1,663,940
固定資産		
有形固定資産	119,909	128,199
無形固定資産		
のれん	2,970,581	2,905,629
その他	337,466	333,229
無形固定資産合計	3,308,048	3,238,858
投資その他の資産	328,987	290,650
固定資産合計	3,756,945	3,657,708
資産合計	5,325,076	5,321,648
負債の部		
流動負債		
買掛金	81,957	85,185
1年内返済予定の長期借入金	200,000	200,000
賞与引当金	21,245	2,742
未払法人税等	12,572	39,299
その他	195,010	210,504
流動負債合計	510,785	537,732
固定負債		
長期借入金	900,000	850,000
資産除去債務	18,529	18,541
その他	78,630	58,886
固定負債合計	997,160	927,427
負債合計	1,507,946	1,465,159
純資産の部		
株主資本		
資本金	751,798	751,798
資本剰余金	1,995,098	1,995,098
利益剰余金	1,070,318	1,109,677
自己株式	△85	△85
株主資本合計	3,817,130	3,856,488
純資産合計	3,817,130	3,856,488
負債純資産合計	5,325,076	5,321,648

(2) 四半期損益計算書
第1四半期累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
売上高	673,487	706,303
売上原価	317,169	342,112
売上総利益	356,317	364,191
販売費及び一般管理費	271,236	278,034
営業利益	85,081	86,156
営業外収益		
為替差益	-	301
その他	1,199	60
営業外収益合計	1,199	361
営業外費用		
支払利息	2,551	3,866
為替差損	1,988	-
営業外費用合計	4,540	3,866
経常利益	81,741	82,652
税引前四半期純利益	81,741	82,652
法人税、住民税及び事業税	8,450	41,675
法人税等調整額	37,774	1,617
法人税等合計	46,224	43,293
四半期純利益	35,516	39,358

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	81,741	82,652
減価償却費	26,902	30,440
のれん償却額	64,952	64,952
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△11,043	△18,502
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△32	-
契約損失引当金の増減額 (△は減少)	△50,597	-
支払利息	2,551	3,866
売上債権の増減額 (△は増加)	△8,068	△37,073
貯蔵品の増減額 (△は増加)	18,605	△46,538
商品の増減額 (△は増加)	3,814	-
製品及び仕掛品増減額 (△は増加)	-	△6,542
仕入債務の増減額 (△は減少)	△8,208	1,038
その他	△21,048	52,737
小計	99,568	127,029
利息の支払額	△2,539	△3,778
法人税等の支払額	△57,626	△9,865
営業活動によるキャッシュ・フロー	39,402	113,385
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△15,160	△29,537
無形固定資産の取得による支出	△15,721	△13,079
投資活動によるキャッシュ・フロー	△30,881	△42,617
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△50,000	△50,000
配当金の支払額	△327	△3
財務活動によるキャッシュ・フロー	△50,327	△50,003
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△41,805	20,765
現金及び現金同等物の期首残高	822,301	759,914
現金及び現金同等物の四半期末残高	780,495	780,679

四半期財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

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。

(株主資本等関係)

前第1四半期累計期間（自 2024年3月1日 至 2024年5月31日）

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

2. 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の金額の著しい変動

該当事項はありません。

当第1四半期累計期間（自 2025年3月1日 至 2025年5月31日）

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

2. 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の金額の著しい変動

該当事項はありません。

(金融商品関係)

金融商品関係の四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動はありません。

(有価証券関係)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

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】

当社は、インターネットセキュリティサービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

なお、サービス区分別の外部顧客に対する売上高は以下のとおりであります。

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
	千円	千円
売上高		
セキュリティBPOサービス	588,076	614,336
インテグレーションサービス	85,410	91,967
顧客との契約から生じる収益	673,487	706,303
その他の収益	-	-
外部顧客への売上高	673,487	706,303

(注) 前事業年度において「マネージドセキュリティサービス」としていたサービスは、当事業年度より「セキュリティBPOサービス」にサービス名を変更しております。当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、「注記事項 (セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第1四半期累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
(1) 1株当たり四半期純利益	7円86銭	8円71銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益 (千円)	35,516	39,358
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益 (千円)	35,516	39,358
普通株式の期中平均株式数 (株)	4,518,534	4,519,842
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	7円82銭	8円68銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額 (千円)	-	-
普通株式増加数 (株)	21,756	16,199
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益の算定に含めなかった潜在株式で、前事業年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。