



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年1月30日

上場会社名 株式会社システムリサーチ

上場取引所

東・名

コード番号 3771

URL <https://www.sr-net.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 平山 宏

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長

(氏名) 太田 吉信

(TEL) 052-413-6820

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無 : 無

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	21,420	11.4	2,403	16.7	2,436	14.8	1,785	14.8
2025年3月期第3四半期	19,213	11.4	2,059	4.7	2,121	6.4	1,554	5.3

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 1,788百万円(14.9%) 2025年3月期第3四半期 1,555百万円(5.2%)

	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	107.72	—
2025年3月期第3四半期	93.65	—

(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	17,606	12,659	71.7
2025年3月期	17,526	11,829	67.3

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 12,637百万円 2025年3月期 11,810百万円

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	—	0.00	—	60.00	60.00
2026年3月期	—	0.00	—		
2026年3月期(予想)				70.00	70.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

本日(2026年1月30日)公表いたしました「2026年3月期配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

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	29,314	13.0	3,445	14.9	3,504	14.3	2,535	15.5	153.07

(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
- (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
- (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	16,720,000株	2025年3月期	16,720,000株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	135,047株	2025年3月期	154,262株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期3Q	16,575,342株	2025年3月期3Q	16,595,768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およ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。業績予想の前提となる条件およ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「（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	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
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	6
第3四半期連結累計期間	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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
3. その他	8
生産、受注及び販売の状況	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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善を背景に景気は緩やかな回復基調となりました。その一方で、金融資本市場の変動や地政学リスクの長期化による世界経済の減速懸念に加え、日中関係の悪化や物価上昇に伴う消費者マインドの下振れリスクの高まりなど、依然として経済の先行きは不透明な状況が継続しております。

当社グループが属する情報サービス産業におきましては、日銀が発表した2025年12月の短観（企業短期経済観測調査）によると、2025年12月のソフトウェア投資計画は前年同期比12.2%増となり、DX（デジタルトランスフォーメーション）技術やAI（人工知能）を活用した人手不足・業務改革への対応、さらには基幹システムの刷新など、企業のIT投資需要は引き続き旺盛であることを示しています。

こうした経営環境の中、当第3四半期連結累計期間においては、当社の主要顧客である製造業からのIT投資需要が堅調に推移し、SIサービス業務の売上高は8,094百万円（前年同期比4.8%増）となりました。また、ソフトウェア開発業務の売上高は、既存顧客からの継続受注を安定的に確保できたことにより、12,315百万円（前年同期比16.2%増）となりました。ソフトウェアプロダクト業務におきましては、中小企業向けパッケージソフトの売上が伸び悩んだことにより265百万円（前年同期比16.5%減）となり、商品販売ではパソコン・情報機器、ソフトウェア等の商品仕入れ販売の売上高は、516百万円（前年同期比64.9%増）、その他のWEBサイトの運営ならびにクラウドサービス（SaaS）等での売上高は、228百万円（前年同期比14.2%減）となりました。

利益面におきましては、顧客企業のIT投資は堅調に推移しており、技術者の稼働率も高い水準を維持しております。また高収益案件へのシフトを進めたことや、PRM（プロジェクト・リスク・マネジメント）活動によるプロジェクトリスク管理の徹底により利益率が改善しました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間における連結業績は、売上高21,420百万円（前年同期比11.4%増）、営業利益2,403百万円（前年同期比16.7%増）、経常利益2,436百万円（前年同期比14.8%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益1,785百万円（前年同期比14.8%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の総資産は、現金及び預金等が減少したものの、建物及び構築物が増加したことなどにより、17,606百万円（前期末比80百万円増）となりました。

当第3四半期連結会計期間末の負債は、未払法人税等、および賞与引当金が減少したことなどにより、4,947百万円（前期末比750百万円減）となりました。

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、利益剰余金の増加などにより、12,659百万円（前期末比830百万円増）となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年3月期の通期の業績予想につきましては、2025年5月8日に公表いたしました業績予想からの変更はありません。

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	8,203,626	7,711,271
売掛金及び契約資産	5,297,093	5,419,557
商品	2,094	55,599
貯蔵品	6,599	6,614
その他	98,319	120,157
流動資産合計	13,607,732	13,313,199
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	773,258	1,968,485
土地	1,095,230	1,095,230
その他（純額）	954,330	163,134
有形固定資産合計	2,822,819	3,226,850
無形固定資産		
のれん	114,685	65,534
ソフトウェア	191,068	209,110
その他	7,688	9,553
無形固定資産合計	313,441	284,198
投資その他の資産		
その他	782,383	782,235
投資その他の資産合計	782,383	782,235
固定資産合計	3,918,644	4,293,284
資産合計	17,526,376	17,606,484

(単位：千円)

	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	1,063,703	1,134,251
短期借入金	—	165,000
1年内返済予定の長期借入金	730,534	605,576
未払法人税等	591,302	258,405
賞与引当金	1,342,932	860,906
その他	1,402,172	1,536,964
流動負債合計	5,130,645	4,561,103
固定負債		
長期借入金	566,664	386,065
固定負債合計	566,664	386,065
負債合計	5,697,309	4,947,168
純資産の部		
株主資本		
資本金	550,150	550,150
資本剰余金	517,550	525,556
利益剰余金	10,960,530	11,752,195
自己株式	△223,780	△195,953
株主資本合計	11,804,450	12,631,949
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,043	5,381
その他の包括利益累計額合計	6,043	5,381
非支配株主持分	18,574	21,984
純資産合計	11,829,067	12,659,315
負債純資産合計	17,526,376	17,606,484

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	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	19,213,150	21,420,845
売上原価	14,887,194	16,544,518
売上総利益	4,325,955	4,876,327
販売費及び一般管理費	2,266,545	2,472,464
営業利益	2,059,409	2,403,862
営業外収益		
受取利息	120	1,504
助成金収入	64,261	35,486
その他	5,977	5,050
営業外収益合計	70,359	42,041
営業外費用		
支払利息	7,859	8,754
その他	—	604
営業外費用合計	7,859	9,358
経常利益	2,121,909	2,436,545
特別利益		
固定資産売却益	7,614	—
特別利益合計	7,614	—
特別損失		
固定資産除却損	652	269
特別損失合計	652	269
税金等調整前四半期純利益	2,128,871	2,436,276
法人税等	571,600	647,255
四半期純利益	1,557,271	1,789,020
非支配株主に帰属する四半期純利益	3,052	3,410
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,554,218	1,785,609

四半期連結包括利益計算書

第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	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	1,557,271	1,789,020
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,959	△661
その他の包括利益合計	△1,959	△661
四半期包括利益	1,555,311	1,788,358
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,552,258	1,784,947
非支配株主に係る四半期包括利益	3,052	3,410

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用の計算

当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当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計上すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(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)

当社グループはソフトウェア関連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。

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)

当社グループはソフトウェア関連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。

(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(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)およびのれんの償却額は、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	104,258千円	143,758千円
のれんの償却額	49,150千円	49,150千円

3. その他

生産、受注及び販売の状況

① 生産実績

当第3四半期連結累計期間における生産実績を業務区分別に示すと、次のとおりであります。

業務区分	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)	
	生産高(百万円)	前年同期比(%)
S I サービス業務	8,094	104.8
ソフトウェア開発業務	12,315	116.2
ソフトウェアプロダクト業務	265	83.4
その他	228	85.7
合計	20,904	110.6

(注) 金額は、販売価格によっております。

② 外注実績

当第3四半期連結累計期間における外注実績を業務区分別に示すと、次のとおりであります。

業務区分	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)	
	外注高(百万円)	前年同期比(%)
S I サービス業務	3,330	101.1
ソフトウェア開発業務	5,057	117.4
ソフトウェアプロダクト業務	67	85.2
その他	0	110.5
合計	8,456	110.1

③ 仕入実績

当第3四半期連結累計期間における仕入実績を業務区分別に示すと、次のとおりであります。

業務区分	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)	
	仕入高(百万円)	前年同期比(%)
商品販売	468	175.9

(注) 金額は、仕入価格によっております。

④ 受注実績

当第3四半期連結累計期間における受注実績を業務区分別に示すと、次のとおりであります。

業務区分	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)			
	受注高 (百万円)	前年同期比 (%)	受注残高 (百万円)	前年同期比 (%)
S I サービス業務	10,229	117.8	3,936	120.3
ソフトウェア開発業務	13,981	128.9	3,340	123.7
ソフトウェアプロダクト業務	243	81.2	101	94.4
商品販売	508	167.9	95	308.6
合計	24,961	124.0	7,473	122.3

⑤ 販売実績

当第3四半期連結累計期間における販売実績を業務区分別に示すと、次のとおりであります。

業務区分	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)	
	販売高(百万円)	前年同期比(%)
S I サービス業務	8,094	104.8
ソフトウェア開発業務	12,315	116.2
ソフトウェアプロダクト業務	265	83.5
商品販売	516	164.9
その他	228	85.8
合計	21,420	111.4

(注) 主な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	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)	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
(株)トヨタシステムズ	3,415	17.7	3,847	17.9