



## 2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月6日

上場会社名 株式会社アクセル 上場取引所 東  
 コード番号 6730 U R L <https://www.axell.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役会長兼社長 (氏名) 松浦 一教  
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 管理グループ (氏名) 田中 大輔 TEL 03-5298-1670  
 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 |       |
|---------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------|-------|
| 2026年3月期第3四半期 | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円              | %     |
| 2026年3月期第3四半期 | 10,978 | △7.6  | 1,472 | 13.3  | 1,578 | 18.7  | 1,105            | 32.7  |
| 2025年3月期第3四半期 | 11,881 | △13.6 | 1,300 | △38.7 | 1,329 | △37.5 | 832              | △45.1 |

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 1,545百万円 (52.8%) 2025年3月期第3四半期 1,010百万円 (△39.8%)

|               | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|---------------|-----------------|----------------------------|
| 2026年3月期第3四半期 | 円 銭<br>102.04   | 円 銭<br>101.91              |
| 2025年3月期第3四半期 | 76.06           | 75.83                      |

#### (2) 連結財政状態

|               | 総資産           | 純資産           | 自己資本比率    | 1株当たり純資産        |
|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------|
| 2026年3月期第3四半期 | 百万円<br>16,107 | 百万円<br>13,870 | %<br>85.2 | 円 銭<br>1,274.22 |
| 2025年3月期      | 15,042        | 13,015        | 85.6      | 1,174.61        |

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 13,723百万円 2025年3月期 12,878百万円

### 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3月期     | 円 銭<br>— | 円 銭<br>0.00 | 円 銭<br>— | 円 銭<br>45.00 | 円 銭<br>45.00 |
| 2026年3月期     | —        | 0.00        | —        | —            | —            |
| 2026年3月期(予想) |          |             |          | 49.00        | 49.00        |

(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 |
|----|---------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|------------|
| 通期 | 百万円<br>13,770 | %<br>△9.7 | 百万円<br>1,390 | %<br>△4.9 | 百万円<br>1,480 | %<br>△4.1 | 百万円<br>1,050    | %<br>7.3   |

(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. 7 「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）」をご覧ください。

(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）
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数（四半期累計）

|             |             |             |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2026年3月期 3Q | 11,211,989株 | 2025年3月期    | 11,211,989株 |
| 2026年3月期 3Q | 441,902株    | 2025年3月期    | 247,772株    |
| 2026年3月期 3Q | 10,832,370株 | 2025年3月期 3Q | 10,947,490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、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。

(決算補足説明資料の入手方法)

決算補足説明資料につきましては当社ウェブサイトへの掲載を予定しております。

○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 ..... | 5  |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....        | 7  |
| (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) ..... | 7  |
| (セグメント情報等の注記) .....                | 7  |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....     | 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  |
| 3. その他 .....                       | 9  |
| (1) 最近における四半期毎の業績の推移 .....         | 9  |
| (2) 役員の異動 .....                    | 10 |

## 1. 経営成績等の概況

### (1) 当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、景気は緩やかに回復しておりますが、アメリカの通商政策の影響による景気の下振れリスクには留意が必要な状況です。また、物価上昇の継続が個人消費に及ぼす影響なども景気を下押しするリスクとなっており、先行きは不透明な状況が続いております。

当社グループの主力市場であるパチンコ・パチスロ機市場は、スマート遊技機の普及に伴い安定した推移を見せておりましたが、足元では市場全体に減速感が見られます。パチスロ機市場においては、スマートスロットへの移行のペースが緩やかになるとともに、市場の拡大に一服感が見られるようになりました。一方、パチンコ機市場においては、スマートパチンコの拡大により底堅い推移を見せてきたものの、足元では減速感が見られております。

かかる環境の中で当社グループは、パチンコ・パチスロ機市場での安定収益確保に向けた取り組み、組み込み機器市場（注1）に向けたグラフィックスLSIの販売拡大、さらにはAI領域を中心とする新規事業の規模拡大に向けた取り組みに注力いたしました。また、新規事業の展開を加速させる観点から、アライアンスや出資の検討等を積極的に実施いたしました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は前年同四半期比903百万円減（同7.6%減）となる10,978百万円となりました。売上総利益は前年同四半期比121百万円増（同3.5%増）となる3,565百万円、売上総利益率は製品ミックスの変動による影響等により前年同四半期に比して3.5ポイント上昇となる32.5%となっております。販売費及び一般管理費は、前年同四半期比51百万円減（同2.4%減）となる2,092百万円となりました。販売費及び一般管理費のうち研究開発費は、前年同四半期比39百万円減（同3.5%減）となる1,080百万円となっております。

以上により、営業利益は前年同四半期比172百万円増（同13.3%増）となる1,472百万円、経常利益は前年同四半期比248百万円増（同18.7%増）となる1,578百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同四半期比272百万円増（同32.7%増）となる1,105百万円となりました。

セグメント別の経営成績は次のとおりであります。また、下記セグメントのほか、各セグメントに配分していない全社費用が503百万円となっております。

#### ① LSI開発販売関連

LSI開発販売関連は既存事業であるパチンコ・パチスロ機向け製品で構成されており、売上高は前年同四半期比1,164百万円減（同10.1%減）となる10,376百万円、セグメント利益は同49百万円減（同2.3%減）となる2,119百万円となりました。主力製品であるパチンコ・パチスロ機向けグラフィックスLSIは、前年同四半期に対し5万個減となる36万個の販売、メモリモジュール（注2）製品は前年同四半期を下回る販売となりました。なお、当第3四半期末の同セグメントの受注残高は12,719百万円となっております。

#### ② 新規事業関連

新規事業関連は、組み込み機器向け製品に加え、AIやWeb3、ブロックチェーン領域を中心としたスタートアップ事業であり、売上高は前年同四半期比260百万円増（同76.6%増）となる601百万円、セグメント損失は同234百万円減（前年同四半期は377百万円の損失）となる142百万円となりました。

（注1）「組み込み機器市場」とは、パチンコ・パチスロ機以外の組み込み機器の製造に係る市場として使用しております。組み込み機器とはコンピュータが内部に組み込まれており、そのコンピュータに特定のアプリケーションに特化した処理を行わせる電子装置を意味しております。医療機器や自動販売機、生活家電など多種多岐にわたる機器が組み込み機器に該当いたします。

（注2）「メモリモジュール」とは、パチンコ・パチスロ機の画像表示用基板に搭載される画像データを保持しておく部分の仕組みを意味しております。

## （2）当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末との比較で1,065百万円増加となる16,107百万円（前連結会計年度末比7.1%増）となりました。主な要因は、現金及び預金の減少（1,923百万円）に対し、売掛金及び契約資産の増加（606百万円）、商品及び製品の増加（1,490百万円）、投資有価証券の増加（1,010百万円）等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末との比較で210百万円増加となる2,237百万円（同10.4%増）となりました。主な要因は、未払法人税等の増加（173百万円）等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末との比較で854百万円増加となる13,870百万円（同6.6%増）となりました。主な要因は、利益剰余金の増加（612百万円）、その他有価証券評価差額金の増加（428百万円）に対し、自己株式の取得等（198百万円）等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

2026年3月期の連結業績予想は、2025年9月22日に開示いたしました「第2四半期（中間期）業績予想及び通期業績予想並びに配当予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおりであります。当第3四半期連結累計期間の業績は、連結業績予想値に対して営業利益で約106%の進捗となっており、順調に推移しております。しかしながら、第4四半期において、修正後の通期計画に基づいた開発費用の計上を予定しているほか、市場の不透明さ等を鑑み、現時点においては予想値の見直しを実施する状況はないものと判断しております。今後の業績推移や顧客の需要動向等によって業績予想の見直しが必要と判断した場合には、速やかに開示いたします。

また、生成AI需要の拡大に伴う世界的なメモリ価格の高騰につきまして、2026年3月期の連結業績に与える影響は軽微であり、連結業績予想に変更はございません。

## 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<br>(2025年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2025年12月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>  |                         |                               |
| 流動資産         |                         |                               |
| 現金及び預金       | 5,000                   | 3,077                         |
| 売掛金及び契約資産    | 1,488                   | 2,095                         |
| 有価証券         | 1,600                   | 1,500                         |
| 商品及び製品       | 3,908                   | 5,398                         |
| 仕掛品          | 3                       | 8                             |
| 原材料及び貯蔵品     | 0                       | 0                             |
| その他          | 410                     | 440                           |
| 貸倒引当金        | △0                      | △0                            |
| 流動資産合計       | 12,411                  | 12,520                        |
| 固定資産         |                         |                               |
| 有形固定資産       | 191                     | 196                           |
| 無形固定資産       | 29                      | 20                            |
| 投資その他の資産     |                         |                               |
| 投資有価証券       | 2,179                   | 3,190                         |
| その他          | 230                     | 179                           |
| 投資その他の資産合計   | 2,410                   | 3,369                         |
| 固定資産合計       | 2,631                   | 3,587                         |
| 資産合計         | 15,042                  | 16,107                        |
| <b>負債の部</b>  |                         |                               |
| 流動負債         |                         |                               |
| 買掛金          | 1,571                   | 1,421                         |
| 未払法人税等       | 76                      | 250                           |
| 賞与引当金        | —                       | 78                            |
| その他          | 336                     | 287                           |
| 流動負債合計       | 1,984                   | 2,037                         |
| 固定負債         |                         |                               |
| 資産除去債務       | 42                      | 42                            |
| その他          | —                       | 157                           |
| 固定負債合計       | 42                      | 200                           |
| 負債合計         | 2,026                   | 2,237                         |
| <b>純資産の部</b> |                         |                               |
| 株主資本         |                         |                               |
| 資本金          | 1,028                   | 1,028                         |
| 資本剰余金        | 987                     | 990                           |
| 利益剰余金        | 10,714                  | 11,326                        |
| 自己株式         | △195                    | △393                          |
| 株主資本合計       | 12,535                  | 12,952                        |
| 他の包括利益累計額    |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金 | 343                     | 771                           |
| 他の包括利益累計額合計  | 343                     | 771                           |
| 新株予約権        | 28                      | 27                            |
| 非支配株主持分      | 108                     | 119                           |
| 純資産合計        | 13,015                  | 13,870                        |
| 負債純資産合計      | 15,042                  | 16,107                        |

(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<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年12月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 売上高                                   | 11,881   | 10,978   |
| 売上原価                                  | 8,437  | 7,412  |
| 売上総利益                                 | 3,444  | 3,565  |
| 販売費及び一般管理費                            | 2,144  | 2,092  |
| 営業利益                                  | 1,300  | 1,472  |
| 営業外収益                                 |  |  |
| 受取利息                                  | 1  | 8  |
| 受取配当金                                 | 41   | 32   |
| 為替差益                                  | —  | 42   |
| 投資事業組合運用益                             | 22   | 16   |
| その他                                   | 9  | 6  |
| 営業外収益合計                               | 74   | 106  |
| 営業外費用                                 |  |  |
| 為替差損                                  | 45   | —  |
| その他                                   | 0  | 1  |
| 営業外費用合計                               | 45   | 1  |
| 経常利益                                  | 1,329  | 1,578  |
| 特別利益                                  |  |  |
| 会員権売却益                                | —  | 0  |
| 特別利益合計                                | —  | 0  |
| 特別損失                                  |  |  |
| 減損損失                                  | 5  | 4  |
| 投資有価証券売却損                             | 125  | —  |
| 特別損失合計                                | 130  | 4  |
| 税金等調整前四半期純利益                          | 1,198  | 1,573  |
| 法人税等                                  | 368  | 456  |
| 四半期純利益                                | 830  | 1,117  |
| 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   | 11   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益                      | 832  | 1,105  |

(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<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益          | 830  | 1,117  |
| その他の包括利益        |  |  |
| その他有価証券評価差額金    | 180  | 428  |
| その他の包括利益合計      | 180  | 428  |
| 四半期包括利益         | 1,010  | 1,545  |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,012  | 1,533  |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | △1   | 11   |

(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)

税金費用につきましては、当第3四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当該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)

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          |        | 合計     | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|------------------|--------|--------|--------------|----------------------------|
|                       | L S I 開発販<br>売関連 | 新規事業関連 |        |              |                            |
| 売上高                   |                  |        |        |              |                            |
| 外部顧客への売上高             | 11,541           | 340    | 11,881 | —            | 11,881                     |
| セグメント間の内部売<br>上高又は振替高 | —                | —      | —      | —            | —                          |
| 計                     | 11,541           | 340    | 11,881 | —            | 11,881                     |
| セグメント利益又は損失<br>(△)    | 2,168            | △377   | 1,790  | △490         | 1,300                      |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額△490百万円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であり、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失は、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。

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          |        | 合計     | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|------------------|--------|--------|--------------|----------------------------|
|                       | L S I 開発販<br>売関連 | 新規事業関連 |        |              |                            |
| 売上高                   |                  |        |        |              |                            |
| 外部顧客への売上高             | 10,376           | 601    | 10,978 | —            | 10,978                     |
| セグメント間の内部売<br>上高又は振替高 | —                | —      | —      | —            | —                          |
| 計                     | 10,376           | 601    | 10,978 | —            | 10,978                     |
| セグメント利益又は損失<br>(△)    | 2,119            | △142   | 1,976  | △503         | 1,472                      |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額△503百万円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であり、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失は、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。

(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。）及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<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 減価償却費<br>のれんの償却額 | 67百万円<br>5                                     | 67百万円<br>—                                     |

3. その他

(1) 最近における四半期毎の業績の推移

2026年3月期

(単位:百万円)

|                  | 第1四半期<br>2025年4月～<br>2025年6月 | 第2四半期<br>2025年7月～<br>2025年9月 | 第3四半期<br>2025年10月～<br>2025年12月 | 第4四半期<br>2026年1月～<br>2026年3月 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 売 上 高            | 4,027                        | 3,608                        | 3,342                          | —                            |
| 売 上 総 利 益        | 1,462                        | 1,107                        | 995                            | —                            |
| 営 業 利 益          | 807                          | 340                          | 324                            | —                            |
| 経 常 利 益          | 839                          | 388                          | 350                            | —                            |
| 税金等調整前四半期純利益     | 837                          | 386                          | 349                            | —                            |
| 四 半 期 純 利 益      | 588                          | 280                          | 247                            | —                            |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 585                          | 273                          | 246                            | —                            |
| 四 半 期 包 括 利 益    | 842                          | 569                          | 132                            | —                            |
| 1株当たり四半期純利益      | 53.45円                       | 25.34円                       | 22.89円                         | —                            |
|                  | 第1四半期末                       | 第2四半期末                       | 第3四半期末                         | 第4四半期末                       |
| 総 資 産            | 15,103                       | 15,955                       | 16,107                         | —                            |
| 純 資 産            | 13,311                       | 13,734                       | 13,870                         | —                            |
| 1 株 当 タ り 純 資 産  | 1,207.29円                    | 1,262.01円                    | 1,274.22円                      | —                            |

2025年3月期

(単位:百万円)

|                  | 第1四半期<br>2024年4月～<br>2024年6月 | 第2四半期<br>2024年7月～<br>2024年9月 | 第3四半期<br>2024年10月～<br>2024年12月 | 第4四半期<br>2025年1月～<br>2025年3月 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 売 上 高            | 4,061                        | 4,081                        | 3,738                          | 3,362                        |
| 売 上 総 利 益        | 1,216                        | 1,110                        | 1,117                          | 943                          |
| 営 業 利 益          | 528                          | 409                          | 362                            | 160                          |
| 経 常 利 益          | 521                          | 474                          | 334                            | 213                          |
| 税金等調整前四半期純利益     | 518                          | 473                          | 206                            | 205                          |
| 四 半 期 純 利 益      | 363                          | 328                          | 138                            | 154                          |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 367                          | 325                          | 139                            | 146                          |
| 四 半 期 包 括 利 益    | 256                          | 506                          | 247                            | △39                          |
| 1株当たり四半期純利益      | 33.62円                       | 29.70円                       | 12.76円                         | 13.32円                       |
|                  | 第1四半期末                       | 第2四半期末                       | 第3四半期末                         | 第4四半期末                       |
| 総 資 産            | 14,330                       | 15,153                       | 14,807                         | 15,042                       |
| 純 資 産            | 12,265                       | 12,801                       | 13,053                         | 13,015                       |
| 1 株 当 タ り 純 資 産  | 1,109.67円                    | 1,156.22円                    | 1,179.00円                      | 1,174.61円                    |

（2）役員の異動

役員の異動につきましては、2026年2月3日公表の「代表取締役の異動（辞任）及び取締役の異動に関するお知らせ」をご参照ください。