



2027年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年6月25日

東

上場会社名 株式会社YE DIGITAL

上場取引所

コード番号 2354

URL <https://www.ye-digital.com/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 玉井 裕治

問合せ先責任者 (役職名) 管理本部経理部長

(氏名) 緒方 博之

(TEL) 093-522-1010

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. 2027年2月期第1四半期の連結業績(2026年3月1日~2026年5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	%
2027年2月期第1四半期	4,788	△2.7	331	4.9	313	△11.2	163	△25.1
2026年2月期第1四半期	4,920	△2.8	315	△3.2	353	9.9	218	14.1

(注) 包括利益 2027年2月期第1四半期 171百万円(△25.0%) 2026年2月期第1四半期 228百万円(11.9%)

	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
2027年2月期第1四半期	9.11	8.49
2026年2月期第1四半期	11.99	11.41

(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	%
2027年2月期第1四半期	14,165	8,240	53.9
2026年2月期	14,297	8,132	52.8

(参考) 自己資本 2027年2月期第1四半期 7,637百万円 2026年2月期 7,554百万円

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
2026年2月期	—	10.00	—	10.00	20.00
2027年2月期	—				
2027年2月期(予想)		15.00	—	15.00	30.00

(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. 2027年2月期の連結業績予想(2026年3月1日~2027年2月28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)	10,000	3.5	800	24.3	850	20.2	600	35.8	33.66
通期	22,000	8.6	2,200	35.1	2,300	26.9	1,600	24.8	89.76

(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 : 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）
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数（四半期累計）

2027年2月期1Q	18,519,100株	2026年2月期	18,326,300株
2027年2月期1Q	500,315株	2026年2月期	500,315株
2027年2月期1Q	17,970,585株	2026年2月期1Q	18,228,310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。業績予測の前提となる条件及び業績予測のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予測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	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
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	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
(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

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

① 2027年2月期 第1四半期連結累計期間の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善や政府の経済対策等により、景気は緩やかに回復しておりますが、中東情勢の影響による原油価格高騰など地政学リスクの長期化が懸念され、景気の先行きは不透明な状況が続いております。

そうした中、当社グループが属する情報サービス業界では、生成A Iの活用やD X（デジタルトランスフォーメーション）の推進、人手不足対応としての省力化や生産性向上のための自動化等のデジタル関連投資は、堅調に推移しております。

このような環境において、当社グループは、中期経営計画（2025-2027）の2年目として、顧客価値の最大化を追求し、各種施策を推進しております。新規獲得した重点顧客とのチャネル（接点）を、最大限活用し、クロスファンクショナルな顧客価値提案による受注拡大に取り組んでおります。また、新サービス「AQUA DataFusion」や「COREVIO」の立ち上げを加速し早期事業化・収益化の実現に取り組んでおります。

さらに、生成A Iの活用の全社展開とさらなる加速により、生産性と収益性の最大化に取り組んでおります。そして、人的資本経営の推進により、人材価値の最大化を図り、組織力の強化に取り組んでおります。

その結果、当第1四半期連結累計期間の業績は、売上高は47億88百万円（前年同期比2.7%減）となりました。利益面では、営業利益3億31百万円（同4.9%増）、経常利益3億13百万円（同11.2%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は、1億63百万円（同25.1%減）となりました。

② 事業別の状況

〔ビジネスソリューション事業〕

当事業では、ERPソリューションは当社プライムでのビジネスD X推進・構築においてこれまで事業を牽引してきた大規模プロジェクト案件が一巡を迎え前年同期に比べ減少しました。移動体通信事業者向けや自動車製造業向けのビジネスシステム開発は堅調に推移しました。

その結果、売上高は38億37百万円（前年同期比7.0%減）となりました。

〔IoTソリューション事業〕

当事業では、物流D X事業は活発な需要が継続しているものの成約に時間を要しており、前年同期と同水準で推移しました。インターネット・セキュリティ関連製品、畜産D X事業、スマートシティ向けソリューションは前年同期に比べ増加しました。

その結果、売上高は9億50百万円（同19.5%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産

当第1四半期連結会計期間末の流動資産は102億98百万円（前連結会計年度末比33百万円減）となりました。これは主として、受取手形、売掛金及び契約資産が17億41百万円、仕掛品が32百万円減少し、現金及び預金が14億30百万円、その他が3億9百万円増加したこと等によるものです。

固定資産は38億66百万円（同98百万円減）となりました。これは主として、繰延税金資産が1億26百万円、有形固定資産が31百万円、投資その他の資産のその他が20百万円減少し、無形固定資産が79百万円増加したこと等によるものです。

この結果、資産合計は141億65百万円（同1億31百万円減）となりました。

② 負債

当第1四半期連結会計期間末の流動負債は43億12百万円（同1億98百万円減）となりました。これは主として、未払法人税等が3億97百万円、買掛金が1億58百万円、その他が1億12百万円、役員賞与引当金が42百万円減少し、未払費用が4億20百万円、契約負債が88百万円増加したこと等によるものです。

固定負債は16億12百万円（同40百万円減）となりました。これは主として、退職給付に係る負債が35百万円減少したこと等によるものです。

この結果、負債合計は59億24百万円（同2億39百万円減）となりました。

③ 純資産

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は82億40百万円（同1億8百万円増）となりました。これは主として、資本金が47百万円、資本剰余金が47百万円、新株予約権が31百万円増加し、利益剰余金が14百万円減少したこと等によるものです。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第1四半期連結累計期間の業績は概ね予定通りに推移しており、第2四半期連結累計期間及び通期の業績につきましても、現時点では、2026年3月31日に発表いたしました業績予想と変更はございません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

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 (2026年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,405,057	4,835,808
受取手形、売掛金及び契約資産	6,100,940	4,359,932
商品及び製品	121,392	117,344
仕掛品	149,697	116,776
原材料及び貯蔵品	14,746	17,856
その他	560,511	869,869
貸倒引当金	△20,450	△18,794
流動資産合計	10,331,895	10,298,793
固定資産		
有形固定資産	951,513	920,197
無形固定資産	700,912	780,499
投資その他の資産		
退職給付に係る資産	341,556	342,184
繰延税金資産	1,197,375	1,070,398
その他	774,135	753,554
投資その他の資産合計	2,313,068	2,166,137
固定資産合計	3,965,494	3,866,834
資産合計	14,297,389	14,165,628
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,242,143	1,083,720
未払費用	1,854,743	2,275,731
契約負債	453,983	542,866
未払法人税等	429,468	32,239
役員賞与引当金	55,900	13,300
受注損失引当金	750	2,890
その他	474,113	361,411
流動負債合計	4,511,102	4,312,160
固定負債		
退職給付に係る負債	1,321,505	1,286,212
資産除去債務	326,281	326,439
その他	5,700	—
固定負債合計	1,653,486	1,612,652
負債合計	6,164,589	5,924,812
純資産の部		
株主資本		
資本金	750,608	798,182
資本剰余金	404,608	452,182
利益剰余金	6,652,912	6,638,278
自己株式	△313,352	△313,352
株主資本合計	7,494,776	7,575,290
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,528	6,060
退職給付に係る調整累計額	52,794	55,888
その他の包括利益累計額合計	59,322	61,948
新株予約権	559,230	590,303
非支配株主持分	19,471	13,273
純資産合計	8,132,800	8,240,815
負債純資産合計	14,297,389	14,165,628

(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 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月1日 至 2026年5月31日)
売上高	4,920,746	4,788,211
売上原価	3,546,227	3,354,319
売上総利益	1,374,519	1,433,891
販売費及び一般管理費	1,058,529	1,102,431
営業利益	315,989	331,459
営業外収益		
受取利息	315	1,126
持分法による投資利益	14,859	—
補助金収入	24,100	—
ゴルフ会員権売却益	—	1,260
その他	1,658	754
営業外収益合計	40,933	3,140
営業外費用		
持分法による投資損失	—	19,692
固定資産除却損	1,628	800
自己株式取得費用	1,323	—
その他	603	368
営業外費用合計	3,555	20,860
経常利益	353,367	313,739
税金等調整前四半期純利益	353,367	313,739
法人税、住民税及び事業税	46,182	19,586
法人税等調整額	83,628	125,625
法人税等合計	129,810	145,211
四半期純利益	223,556	168,527
非支配株主に帰属する四半期純利益	4,970	4,902
親会社株主に帰属する四半期純利益	218,585	163,625

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 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月1日 至 2026年5月31日)
四半期純利益	223,556	168,527
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,176	△468
退職給付に係る調整額	5,822	3,093
その他の包括利益合計	4,646	2,625
四半期包括利益	228,203	171,153
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	223,232	166,251
非支配株主に係る四半期包括利益	4,970	4,902

(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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当連結グループは、情報サービス事業の単一セグメントのため、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（無形固定資産に係る償却費を含む。）は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月1日 至 2026年5月31日)
減価償却費	63,737千円	87,979千円