2026年９月期　決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年11月12日

上場会社名　　ティアンドエスグループ株式会社　　上場取引所　東
コード番号　　4055　　ＵＲＬ　https://www.tecsvc.co.jp/
代表者　　（役職名）代表取締役執行役員社長　　（氏名）武川　義浩
問合せ先責任者　（役職名）取締役執行役員COO　　（氏名）木下　洋　　ＴＥＬ　045-263-8286

定時株主総会開催予定日　2026年12月24日　　配当支払開始予定日　2026年12月25日
有価証券報告書提出予定日　2026年12月23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　　：有（機関投資家・アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

１．2026年９月期の連結業績（2025年10月１日～2026年９月30日）

（１）連結経営成績

（%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		調整後EBITDA	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年９月期	4,563	11.2	857	13.3	862	14.5	631	24.1	878	14.0
2025年９月期	4,103	37.7	756	45.5	753	44.8	509	58.5	770	46.6

（注）包括利益　2026年９月期　1,187百万円（117.0%）　2025年９月期　547百万円（70.3%）

	１株当たり当期純利益	潜在株式調整後１株当たり当期純利益	自己資本当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2026年９月期	84.27	80.74	18.6	20.3	18.8
2025年９月期	67.19	66.82	19.0	22.9	18.4

（参考）持分法投資損益　2026年９月期　－百万円　2025年９月期　－百万円

（注）調整後EBITDAは、非経常項目やその他特定の調整項目を一定のルールに基づいて控除もしくは調整したものであり、当社グループの恒常的な経営成績を理解するために有用な情報と判断しております。具体的にはのれん償却費、減価償却費及び株式報酬費用を中心に、当社グループが控除すべきと判断する一過性の利益や損失などを控除もしくは調整しております。

（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
	百万円	百万円	%	円 銭
2026年９月期	4,851	3,898	79.8	517.58
2025年９月期	3,662	2,913	79.5	384.35

（参考）自己資本　2026年９月期　3,870百万円　2025年９月期　2,913百万円

（３）連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2026年９月期	665	△202	△207	2,856
2025年９月期	758	△123	△60	2,599

２．配当の状況

	年間配当金					配当金総額（合計）	配当性向（連結）	純資産配当率（連結）
	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	百万円	%	%
2025年９月期	－	0.00	－	10.00	10.00	75	14.9	2.8
2026年９月期	－	0.00	－	11.00	11.00	82	13.1	2.4
2027年９月期（予想）	－	0.00	－	12.00	12.00		14.1	

３．2027年９月期の連結業績予想（2026年10月１日～2027年９月30日）

（%表示は、通期は対前期増減率）

	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	調整後EBITDA	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭	百万円	%
通期	4,900	7.4	910	6.1	916	6.2	634	0.4	84.85	933	6.2

※　注記事項

（１）期中における連結範囲の重要な変更：無

新規　－社　（社名）－、　除外　－社　（社名）－

（２）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

（３）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９月期	7,633,200株	2025年９月期	7,633,200株
②　期末自己株式数	2026年９月期	154,540株	2025年９月期	54,040株
③　期中平均株式数	2026年９月期	7,499,205株	2025年９月期	7,579,037株

（参考）個別業績の概要

2026年９月期の個別業績（2025年10月１日～2026年９月30日）

当社は純粋持株会社であり、投資判断情報としての有用性が乏しいと判断したため記載を省略しております。

※　決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※　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、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及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料P.3「１．経営成績等の概況（４）今後の見通し」をご覧ください。

（決算補足説明資料の入手方法）

決算補足説明資料はＴＤｎｅｔで同日開示しています。

○添付資料の目次

１．経営成績等の概況 …… 2
（１）当期の経営成績の概況 …… 2
（２）当期の財政状態の概況 …… 2
（３）当期のキャッシュ・フローの概況 …… 3
（４）今後の見通し …… 3
２．会計基準の選択に関する基本的な考え方 …… 3
３．連結財務諸表及び主な注記 …… 4
（１）連結貸借対照表 …… 4
（２）連結損益計算書及び連結包括利益計算書 …… 6
連結損益計算書 …… 6
連結包括利益計算書 …… 7
（３）連結株主資本等変動計算書 …… 8
（４）連結キャッシュ・フロー計算書 …… 9
（５）連結財務諸表に関する注記事項 …… 10
（継続企業の前提に関する注記） …… 10
（セグメント情報等の注記） …… 10
（１株当たり情報の注記） …… 10
（重要な後発事象の注記） …… 10

１．経営成績等の概況

（１）当期の経営成績の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、物価上昇や中東情勢の不安定化などが景気の下押しリスクとなったものの、緩やかな回復基調で推移しました。企業活動においては、AI需要の高まり、オンラインミーティングやクラウドサービスの活用、DX（デジタルトランスフォーメーション）の推進など、ITの重要性や業務のIT化の流れはますます拡大している状況であります。

当社グループの事業は、システム開発及びその関連サービスの単一セグメントですが、事業の構成をDXソリューション、半導体ソリューション、AIソリューションの３カテゴリーに分け事業展開しております。上記のような経済環境のなか「DXソリューションカテゴリー」では重電、社会インフラ、業務系システム等の領域において、大手企業顧客を中心に情報システムの開発及びITサービス事業の拡大を図ってまいりました。「半導体ソリューションカテゴリー」では半導体関連企業向けに、工場内システムの開発、保守及び運用サービスの拡大を図ってまいりました。「AIソリューションカテゴリー」ではAI関連製品を開発中のお客様向けのソリューション提供の拡大を図ってまいりました。

カテゴリー毎の売上高は下記のとおりであります。

①DXソリューションカテゴリー

当連結会計年度の売上高は2,565,980千円（前年同期比7.2%増）となりました。

既存顧客との取引拡大と新規取引先の獲得、及び前連結会計年度第２四半期よりグループインした子会社の通期での寄与により受注が増加しました。

②半導体ソリューションカテゴリー

当連結会計年度の売上高は1,525,077千円（同19.3%増）となりました。

生成AI向けデータセンター投資の拡大を背景に、国内外の半導体市場が堅調に推移したことから、新規開発案件の受注が増えており、前連結会計年度第２四半期より継続していた大規模開発案件も寄与したことから、大幅な増加となりました。

③AIソリューションカテゴリー

当連結会計年度の売上高は472,792千円（同9.5%増）となりました。

AI需要の高まりから生成AIやエッジAIに関する引合いが多く、AI、画像認識、ハードウエア制御等の高度技術を駆使したサービスや最先端技術に関わる研究開発支援サービスが順調に推移しております。

この結果、当連結会計年度の売上高は4,563,850千円（同11.2%増）、従業員に対する業績連動賞与を吸収し、営業利益は857,380千円（同13.3%増）、経常利益は862,934千円（同14.5%増）となり、親会社株主に帰属する当期純利益は631,930千円（同24.1%増）となりました。

（２）当期の財政状態の概況

（資産）

当連結会計年度末における流動資産は3,698,301千円となり、前連結会計年度末に比べ328,485千円増加いたしました。これは主に当期純利益の計上等により現金及び預金が456,602千円、売掛金が57,054千円増加し、未収消費税等が103,638千円、契約資産が61,015千円減少したことによるものであります。固定資産は1,153,387千円となり、前連結会計年度末に比べ860,245千円増加いたしました。これは主に株価上昇に伴い投資有価証券が839,970千円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は4,851,689千円となり、前連結会計年度末に比べ1,188,731千円増加いたしました。

（負債）

当連結会計年度末における流動負債は600,687千円となり、前連結会計年度末に比べ82,904千円減少いたしました。これは主に未払法人税等が94,218千円、未払消費税等が73,548千円減少し、賞与引当金が51,252千円、買掛金が36,592千円増加したことによるものであります。固定負債は352,606千円となり、前連結会計年度末に比べ286,300千円増加いたしました。これは主に繰延税金負債が284,835千円増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は953,294千円となり、前連結会計年度末に比べ203,395千円増加いたしました。

（純資産）

当連結会計年度末における純資産合計は3,898,395千円となり、前連結会計年度末に比べ985,335千円増加いたしました。これは主に親会社株主に帰属する当期純利益631,930千円、その他有価証券評価差額金の増加547,240千円、自己株式の取得139,698千円によるものであります。

この結果、自己資本比率は79.8%（前連結会計年度末は79.5%）となりました。

（３）当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、法人税等の支払、定期預金の預入、自己株式の取得等の要因により一部相殺されたものの、税金等調整前当期純利益862,934千円（前年同期比14.5%増）の計上等により、当連結会計年度末には2,856,440千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は665,818千円（前年同期は758,945千円の獲得）となりました。これは主に、法人税等の支払額302,620千円があったものの、税金等調整前当期純利益862,934千円、その他の流動資産の減少額112,395千円があったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は202,129千円（前年同期は123,129千円の使用）となりました。これは主に定期預金の預入による支出200,000千円があったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は207,086千円（前年同期は60,661千円の使用）となりました。これは主に自己株式の取得による支出139,698千円、配当金の支払額75,686千円があったことによるものです。

（４）今後の見通し

2027年９月期の業績見通しについては、すべての事業会社において順調に推移する見通しであり、売上高4,900百万円、営業利益910百万円、経常利益916百万円、親会社株主に帰属する当期純利益634百万円を見込んでおります。

また、上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

２．会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、国際的な事業展開や資金調達を行っておりませんので、日本基準に基づき連結財務諸表を作成しております。

３．連結財務諸表及び主な注記

（１）連結貸借対照表

（単位：千円）

	前連結会計年度 （2025年９月30日）	当連結会計年度 （2026年９月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,599,838	3,056,440
売掛金	504,066	561,121
契約資産	61,015	－
仕掛品	3,277	47,319
未収入金	25,616	12,206
その他	176,000	21,213
流動資産合計	3,369,815	3,698,301
固定資産		
有形固定資産		
建物	30,399	30,399
減価償却累計額	△19,925	△21,326
建物（純額）	10,474	9,073
工具、器具及び備品	16,729	18,858
減価償却累計額	△12,218	△14,511
工具、器具及び備品（純額）	4,511	4,346
有形固定資産合計	14,985	13,420
無形固定資産		
ソフトウエア	964	382
のれん	86,611	77,247
その他	－	416
無形固定資産合計	87,575	78,046
投資その他の資産		
投資有価証券	93,275	933,245
繰延税金資産	69,551	102,145
差入保証金	27,754	25,415
その他	－	1,115
投資その他の資産合計	190,581	1,061,920
固定資産合計	293,142	1,153,387
資産合計	3,662,958	4,851,689

（単位：千円）

	前連結会計年度 （2025年９月30日）	当連結会計年度 （2026年９月30日）
負債の部		
流動負債		
買掛金	181,431	218,023
未払金	21,938	16,952
未払費用	34,128	36,474
未払法人税等	224,096	129,878
未払消費税等	168,940	95,392
賞与引当金	40,008	91,260
その他	13,048	12,706
流動負債合計	683,592	600,687
固定負債		
繰延税金負債	－	284,835
退職給付に係る負債	66,305	67,770
固定負債合計	66,305	352,606
負債合計	749,898	953,294
純資産の部		
株主資本		
資本金	40,000	40,000
資本剰余金	567,985	562,021
利益剰余金	2,339,965	2,896,104
自己株式	△72,768	△212,467
株主資本合計	2,875,181	3,285,658
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	37,878	585,118
その他の包括利益累計額合計	37,878	585,118
新株予約権	－	11,647
非支配株主持分	－	15,970
純資産合計	2,913,059	3,898,395
負債純資産合計	3,662,958	4,851,689

（２）連結損益計算書及び連結包括利益計算書

（連結損益計算書）

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　2024年10月１日 至　2025年９月30日）	当連結会計年度 （自　2025年10月１日 至　2026年９月30日）
売上高	4,103,317	4,563,850
売上原価	2,864,400	3,163,105
売上総利益	1,238,917	1,400,744
販売費及び一般管理費	482,473	543,364
営業利益	756,443	857,380
営業外収益		
受取利息	2,201	4,819
雑収入	1,360	1,129
営業外収益合計	3,562	5,948
営業外費用		
株式交付費	5,769	247
支払手数料	498	111
その他	26	34
営業外費用合計	6,294	394
経常利益	753,712	862,934
税金等調整前当期純利益	753,712	862,934
法人税、住民税及び事業税	267,270	263,624
法人税等調整額	△22,796	△40,487
法人税等合計	244,474	223,137
当期純利益	509,237	639,797
非支配株主に帰属する当期純利益	―	7,866
親会社株主に帰属する当期純利益	509,237	631,930

（連結包括利益計算書）

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　2024年10月１日 至　2025年９月30日）	当連結会計年度 （自　2025年10月１日 至　2026年９月30日）
当期純利益	509,237	639,797
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	37,878	547,240
その他の包括利益合計	37,878	547,240
包括利益	547,115	1,187,038
（内訳）		
親会社株主に係る包括利益	547,115	1,179,171
非支配株主に係る包括利益	－	7,866

（３）連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度（自　2024年10月１日　至　2025年９月30日）

（単位：千円）

	株主資本					その他の包括利益累計額		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	40,000	567,843	1,901,275	△73,307	2,435,811	－	－	2,435,811
当期変動額								
剰余金の配当			△60,630		△60,630			△60,630
親会社株主に帰属する当期純利益			509,237		509,237			509,237
自己株式の処分		141		538	680			680
連結範囲の変動			△9,917		△9,917			△9,917
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						37,878	37,878	37,878
当期変動額合計	－	141	438,689	538	439,369	37,878	37,878	477,248
当期末残高	40,000	567,985	2,339,965	△72,768	2,875,181	37,878	37,878	2,913,059

当連結会計年度（自　2025年10月１日　至　2026年９月30日）

（単位：千円）

	株主資本					その他の包括利益累計額		新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	40,000	567,985	2,339,965	△72,768	2,875,181	37,878	37,878	－	－	2,913,059
当期変動額										
剰余金の配当			△75,791		△75,791					△75,791
親会社株主に帰属する当期純利益			631,930		631,930					631,930
自己株式の取得				△139,698	△139,698					△139,698
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		△5,963			△5,963				8,104	2,140
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						547,240	547,240	11,647	7,866	566,754
当期変動額合計	－	△5,963	556,139	△139,698	410,476	547,240	547,240	11,647	15,970	985,335
当期末残高	40,000	562,021	2,896,104	△212,467	3,285,658	585,118	585,118	11,647	15,970	3,898,395

（４）連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　2024年10月１日 至　2025年９月30日）	当連結会計年度 （自　2025年10月１日 至　2026年９月30日）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	753,712	862,934
減価償却費	4,193	4,309
のれん償却額	7,022	9,363
差入保証金償却額	2,338	2,338
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,064	51,252
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	4,138	1,465
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△300	－
受取利息及び受取配当金	△2,201	△4,819
売上債権の増減額（△は増加）	△125,420	3,960
棚卸資産の増減額（△は増加）	10,418	△44,041
その他の流動資産の増減額（△は増加）	168,311	112,395
仕入債務の増減額（△は減少）	14,155	36,592
その他の流動負債の増減額（△は減少）	76,700	△76,635
その他	15,260	4,503
小計	929,394	963,620
利息及び配当金の受取額	2,201	4,819
法人税等の支払額	△172,650	△302,620
営業活動によるキャッシュ・フロー	758,945	665,818
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	－	△200,000
有形固定資産の取得による支出	△977	△2,129
投資有価証券の取得による支出	△24,735	－
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△97,417	－
投資活動によるキャッシュ・フロー	△123,129	△202,129
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	－	△139,698
配当金の支払額	△60,661	△75,686
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	－	2,000
新株予約権の発行による収入	－	6,298
財務活動によるキャッシュ・フロー	△60,661	△207,086
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	575,154	256,602
現金及び現金同等物の期首残高	2,013,957	2,599,838
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	10,726	－
現金及び現金同等物の期末残高	2,599,838	2,856,440

（５）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。

（セグメント情報等の注記）

当社グループの事業は、システム開発及びその関連サービスの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

（１株当たり情報の注記）

	前連結会計年度 （自　2024年10月１日 至　2025年９月30日）	当連結会計年度 （自　2025年10月１日 至　2026年９月30日）
１株当たり純資産額	384.35円	517.58円
１株当たり当期純利益	67.19円	84.27円
潜在株式調整後１株当たり当期純利益	66.82円	80.74円

（注）１株当たり当期純利益及び潜在株式調整後１株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 （自　2024年10月１日 至　2025年９月30日）	当連結会計年度 （自　2025年10月１日 至　2026年９月30日）
１株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益（千円）	509,237	631,930
普通株主に帰属しない金額（千円）	－	－
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益（千円）	509,237	631,930
普通株式の期中平均株式数（株）	7,579,037	7,499,205
潜在株式調整後１株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額（千円）	－	－
普通株式増加数（株）	42,102	327,757
（うち新株予約権（株））	(42,102)	(327,757)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後１株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	－	－

（重要な後発事象の注記）

該当事項はありません。