



## 2027年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（非連結）

2026年7月14日

東

上場会社名 フォルシア株式会社

上場取引所

コード番号 304A

URL <https://www.forcia.com>

代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 屋代 浩子

問合せ先責任者（役職名） 執行役員経営企画室長（氏名） 洲巻 圭介 (TEL) 03(6457)4294

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1四半期の業績（2026年3月1日～2026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）

|               | 売上高 |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 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 | 665 | 18.1 | 74   | 188.5 | 75   | 185.0 | 42     | 151.6 |
| 2026年2月期第1四半期 | 563 | —    | 25   | —     | 26   | —     | 16     | —     |

|               | 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 |
|---------------|-----------------|----------------------------|
|               | 円 銭             | 円 銭                        |
| 2027年2月期第1四半期 | 34.58           | —                          |
| 2026年2月期第1四半期 | 13.75           | —                          |

（注）1. 2025年2月期第1四半期については、四半期財務諸表を作成していないため、2026年2月期第1四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

2. 「潜在株式調整後1株当たり四半期純利益」については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## （2）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 | 2,326 | 2,030 | 87.3   |
| 2026年2月期      | 2,154 | 1,987 | 92.3   |

（参考）自己資本 2027年2月期第1四半期 2,030百万円 2026年2月期 1,987百万円

## 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     | —      | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |
| 2027年2月期     | —      | —      | —      | —    | —    |
| 2027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. 2027年2月期の業績予想（2026年3月1日～2027年2月28日）

（％表示は、対前期増減率）

|    | 売上高   |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |
|----|-------|------|------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|
|    | 百万円   | ％    | 百万円  | ％     | 百万円  | ％     | 百万円   | ％     | 円 銭            |
| 通期 | 3,113 | 41.7 | 412  | 477.2 | 415  | 457.8 | 275   | 465.7 | 223.72         |

（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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(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）

|            |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| 2027年2月期1Q | 1,231,900株 | 2026年2月期   | 1,231,900株 |
| 2027年2月期1Q | —株         | 2026年2月期   | —株         |
| 2027年2月期1Q | 1,231,900株 | 2026年2月期1Q | 1,231,900株 |

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数（四半期累計）

※ 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

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あたっての注意事項等については添付資料P. 2「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)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) 業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....  | 2 |
| 2. 四半期財務諸表及び主な注記 .....         | 3 |
| (1) 四半期貸借対照表 .....             | 3 |
| (2) 四半期損益計算書 .....             | 5 |
| 第1四半期累計期間 .....                | 5 |
| (3) 四半期財務諸表に関する注記事項 .....      | 6 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....          | 6 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) ..... | 6 |
| (セグメント情報等の注記) .....            | 6 |
| (キャッシュ・フロー計算書に関する注記) .....     | 6 |
| (重要な後発事象の注記) .....             | 6 |

## 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1四半期累計期間（2026年3月1日～2026年5月31日）におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善を背景に緩やかな回復基調が続いているものの、国際情勢の不透明感や原材料価格の高止まり、為替変動、物価上昇の影響などもあり、先行きについては引き続き慎重な見方が広がる状況となりました。また、生成AIをはじめとするデジタル技術の高度化が一層進展する中、業務効率の向上を目的としたデジタル投資の需要は引き続き高水準で推移しております。

当社が主にサービスを提供する旅行・観光業界においては、訪日外国人旅行者数（インバウンド）が高水準で推移するなど、引き続き堅調な需要が継続しております。一方で、政治・外交要因や為替変動、物価上昇の影響等を要因とした旅行需要の変動も見られております。国内旅行については、宿泊費等の上昇により旅行単価が上昇する一方、旅行者数は概ね横ばいで推移しており、需要全体としては底堅く推移しております。主要顧客である国内大手旅行会社においては、需要の変化に対応した収益構造の見直しや積極的なデジタル投資、販売チャネルの多様化に向けた取り組みが継続しております。

こうした事業環境のもと、当社は、旅行・観光業界のデータ流通を担うビジネスハブとして、顧客ごとの要件に応じた個別ソリューションの提供から、標準化されたプロダクトの提供までを含む事業を展開しております。当社の収益は、主として開発収益及び月額収益により構成されております。開発収益は、基幹システムの構築や導入時の設定・カスタマイズ、導入に関連した各種コンサルティング業務等に係る対価であり、原則としてプロジェクトの進捗に応じて収益を計上しております。月額収益は、システム稼働後の運用保守費やライセンス使用料、サービス利用料等により構成され、導入顧客数の増加にともなって安定的に積み上がる収益であります。

当第1四半期累計期間においては、前事業年度から進行している主要顧客向けの複数のプロジェクトが順調に進行し、業績は堅調に推移いたしました。主要顧客における基幹システム刷新や新サービス構築に係る開発収益の計上に加え、サービスイン後の月額収益の積み上がりも寄与いたしました。

なお、前事業年度末における収益認識基準適用の見直しにより、進捗に応じた売上計上ではなく、顧客による検収時点で売上計上することが適切であると判断された一部大型案件については、当第1四半期において売上計上は行わず、第2四半期に売上計上する予定であります。

以上の結果、当第1四半期累計期間の業績は、売上高は665百万円（前年同期比18.1%増）、営業利益は74百万円（同188.5%増）、経常利益は75百万円（同185.0%増）、四半期純利益は42百万円（同151.6%増）となりました。

当社はデジタルビジネスプラットフォーム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省略しております。

### (2) 財政状態に関する説明

当第1四半期会計期間末における流動資産は1,873百万円となり、前事業年度末に比べ140百万円増加いたしました。これは主に契約資産、前払費用が増加し、現金及び預金、売掛金が減少したためであります。固定資産は452百万円となり、前事業年度末に比べ31百万円増加いたしました。これは主にソフトウェア仮勘定が減少したものの、ソフトウェア、繰延税金資産が増加したためであります。この結果、総資産は2,326百万円となり、前事業年度末に比べ171百万円増加いたしました。

当第1四半期会計期間末における負債合計は295百万円となり、前事業年度末に比べ129百万円増加いたしました。これは主に賞与引当金及び未払法人税等が増加したためであります。

当第1四半期会計期間末における純資産合計は2,030百万円となり、前事業年度末に比べ42百万円増加いたしました。これは繰越利益剰余金の増加によるものであります。

### (3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

2027年2月期の通期の業績予想につきましては、2026年4月14日公表の「2026年2月期決算短信」から変更はありません。

## 2. 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<br>(2026年2月28日) | 当第1四半期会計期間<br>(2026年5月31日) |
|---------------|-----------------------|----------------------------|
| 資産の部          |                       |                            |
| 流動資産          |                       |                            |
| 現金及び預金        | 1,287,720             | 1,042,369                  |
| 売掛金           | 189,369               | 142,887                    |
| 契約資産          | 163,165               | 418,008                    |
| 仕掛品           | 42,617                | 61,771                     |
| 前払費用          | 45,089                | 202,852                    |
| その他           | 5,894                 | 6,081                      |
| 流動資産合計        | 1,733,856             | 1,873,972                  |
| 固定資産          |                       |                            |
| 有形固定資産        |                       |                            |
| 建物（純額）        | 17,033                | 16,303                     |
| 工具、器具及び備品（純額） | 14,734                | 14,631                     |
| 建設仮勘定         | 3,192                 | 3,990                      |
| 有形固定資産合計      | 34,959                | 34,924                     |
| 無形固定資産        |                       |                            |
| ソフトウェア        | 188,289               | 236,128                    |
| ソフトウェア仮勘定     | 66,688                | 28,464                     |
| 無形固定資産合計      | 254,978               | 264,593                    |
| 投資その他の資産      |                       |                            |
| 敷金            | 105,975               | 105,592                    |
| 繰延税金資産        | 22,763                | 45,611                     |
| 従業員に対する長期貸付金  | 1,000                 | 1,000                      |
| 長期前払費用        | 867                   | 682                        |
| その他           | 10                    | 16                         |
| 投資その他の資産合計    | 130,616               | 152,902                    |
| 固定資産合計        | 420,554               | 452,419                    |
| 資産合計          | 2,154,410             | 2,326,391                  |

(単位：千円)

|         | 前事業年度<br>(2026年2月28日) | 当第1四半期会計期間<br>(2026年5月31日) |
|---------|-----------------------|----------------------------|
| 負債の部    |                       |                            |
| 流動負債    |                       |                            |
| 買掛金     | 51,508                | 55,452                     |
| 未払金     | 73,413                | 82,828                     |
| 未払法人税等  | —                     | 56,898                     |
| 契約負債    | 1,760                 | 1,210                      |
| 預り金     | 26,314                | 14,411                     |
| 賞与引当金   | —                     | 72,097                     |
| その他     | 13,534                | 13,019                     |
| 流動負債合計  | 166,532               | 295,917                    |
| 負債合計    | 166,532               | 295,917                    |
| 純資産の部   |                       |                            |
| 株主資本    |                       |                            |
| 資本金     | 236,679               | 236,679                    |
| 資本剰余金   | 236,679               | 236,679                    |
| 利益剰余金   | 1,514,519             | 1,557,115                  |
| 株主資本合計  | 1,987,878             | 2,030,474                  |
| 純資産合計   | 1,987,878             | 2,030,474                  |
| 負債純資産合計 | 2,154,410             | 2,326,391                  |

(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<br>(自 2025年3月1日<br>至 2025年5月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自 2026年3月1日<br>至 2026年5月31日) |
|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 売上高          | 563,608                                     | 665,678                                     |
| 売上原価         | 283,355                                     | 309,498                                     |
| 売上総利益        | 280,252                                     | 356,179                                     |
| 販売費及び一般管理費   | 254,260                                     | 281,195                                     |
| 営業利益         | 25,992                                      | 74,983                                      |
| 営業外収益        |                                             |                                             |
| 受取利息         | —                                           | 6                                           |
| 固定資産受贈益      | 330                                         | —                                           |
| その他          | 9                                           | 49                                          |
| 営業外収益合計      | 339                                         | 55                                          |
| 経常利益         | 26,331                                      | 75,039                                      |
| 税引前四半期純利益    | 26,331                                      | 75,039                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 10,383                                      | 55,291                                      |
| 法人税等調整額      | △985                                        | △22,848                                     |
| 法人税等合計       | 9,398                                       | 32,443                                      |
| 四半期純利益       | 16,932                                      | 42,596                                      |

(3) 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。

(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)

前第1四半期累計期間(自2025年3月1日 至2025年5月31日)

当社は、デジタルビジネスプラットフォーム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。

当第1四半期累計期間(自2026年3月1日 至2026年5月31日)

当社は、デジタルビジネスプラットフォーム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。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・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1四半期累計期間<br>(自 2025年3月1日<br>至 2025年5月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自 2026年3月1日<br>至 2026年5月31日) |
|-------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 減価償却費 | 17,058千円                                    | 21,544千円                                    |

(重要な後発事象の注記)

該当事項はありません。