



## 2027年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年8月7日

上場会社名 三ツ星ベルト株式会社 上場取引所 東  
コード番号 5192 URL <https://www.mitsuboshi.com/>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 池田 浩  
問合せ先責任者 (役職名) 財務部長 (氏名) 塩津 康司 TEL 078-685-5630  
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. 2027年3月期第1四半期の連結業績（2026年4月1日～2026年6月30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<br>四半期純利益 |       |
|---------------|--------|------|-------|------|-------|------|----------------------|-------|
|               | 百万円    | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円                  | %     |
| 2027年3月期第1四半期 | 25,201 | 12.9 | 3,289 | 37.3 | 3,799 | 42.8 | 2,639                | 27.8  |
| 2026年3月期第1四半期 | 22,324 | △0.5 | 2,395 | 50.5 | 2,660 | 14.7 | 2,065                | △53.5 |

(注) 包括利益 2027年3月期第1四半期 3,214百万円 (233.8%) 2026年3月期第1四半期 963百万円 (△76.2%)

|               | 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3月期第1四半期 | 94.57           | —                          |
| 2026年3月期第1四半期 | 73.37           | —                          |

#### (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3月期第1四半期 | 131,834 | 102,009 | 77.4   |
| 2026年3月期      | 129,884 | 101,619 | 78.2   |

(参考) 自己資本 2027年3月期第1四半期 102,009百万円 2026年3月期 101,619百万円

### 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3月期     | —      | 90.00  | —      | 101.00 | 191.00 |
| 2027年3月期     | —      | —      | —      | —      | —      |
| 2027年3月期（予想） | —      | 92.00  | —      | 101.00 | 193.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：有

### 3. 2027年3月期の連結業績予想（2026年4月1日～2027年3月31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<br>する当期純利益 |      | 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            |
| 第2四半期（累計） | 50,000 | 9.0 | 5,600 | 21.8 | 5,700 | 12.3 | 5,400               | 39.5 | 193.91         |
| 通期        | 97,000 | 5.1 | 9,900 | 14.1 | 9,800 | △3.7 | 9,800               | 32.6 | 353.26         |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

※ 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

(注) 詳細については、添付資料P. 8「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) | 2027年3月期1Q | 31,104,198株 | 2026年3月期   | 31,104,198株 |
| ② 期末自己株式数           | 2027年3月期1Q | 3,192,427株  | 2026年3月期   | 3,192,592株  |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 2027年3月期1Q | 27,911,671株 | 2026年3月期1Q | 28,146,408株 |

(注) 期末自己株式数及び期中平均株式数(四半期累計)の算定上控除する自己株式数には、「株式付与E S O P信託口」が保有する当社株式が含まれております。

※ 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、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 (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. 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 ..... | 6 |
| 四半期連結損益計算書 .....                   | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 .....                 | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....        | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....              | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....     | 8 |
| (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) ..... | 8 |
| (四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) .....    | 8 |
| (セグメント情報等の注記) .....                | 9 |

## 1. 経営成績等の概況

### (1) 当四半期の経営成績の概況

当第1四半期連結累計期間における世界経済は、米国を中心に底堅く推移したものの、中東情勢に伴うエネルギーコストおよび原材料価格の上昇に加え、サプライチェーンの不安定化などから、先行き不透明な状況が続きました。

このような環境のなか、当社グループでは、変化にぶれない強い企業体質の確立を進め、2030年度の「ありたい姿」の実現に向け、2024年度から2026年度までの3年間を計画期間とする「'24中期経営計画」を2024年5月14日に公表いたしました。当該期間を成長加速期間として収益性、資本効率性、設備投資額、株主還元、E S Gの各々にK P Iを設定し、これらの達成に向け取り組んでおります。当連結会計年度は同計画の最終年度にあたり、各施策の着実な実行を通じて目標達成に努めております。

当第1四半期連結累計期間の当社グループの業績は、売上高25,201百万円（前年同期比12.9%増）、営業利益3,289百万円（前年同期比37.3%増）、経常利益3,799百万円（前年同期比42.8%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は、2,639百万円（前年同期比27.8%増）となりました。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

#### 〔国内ベルト事業〕

自動車部品分野では、売上高が増加しました。電動ユニット（E P Sなど）駆動用ベルトの販売が堅調に推移したため、前年同期を上回る結果となりました。

産業機械分野では、売上高が増加しました。農業機械向けの需要拡大に加え、半導体関連のロボットや射出成形機向けの需要が堅調に推移したことから、前年同期を上回る結果となりました。

以上の結果、当セグメントの売上高は7,852百万円（前年同期比7.3%増）、セグメント利益は2,228百万円（前年同期比19.7%増）となりました。

#### 〔海外ベルト事業〕

自動車部品分野では、売上高が増加しました。二輪車・多用途四輪車用変速ベルトの販売が各地域において好調に推移しました。加えて、四輪車向け電動ユニット（E P Sなど）駆動用ベルトや、電動二輪車向け後輪駆動用ベルトなどの電動化対応製品の販売が堅調に推移しました。

産業機械分野では、売上高が増加しました。中国を含むアジア地域における産業機械向けタイミングベルトの販売が売り上げ増加に寄与しました。

以上の結果に加え、為替相場における円安の影響もあり、当セグメントの売上高は14,516百万円（前年同期比22.3%増）、セグメント利益は2,185百万円（前年同期比141.6%増）となりました。

#### 〔建設資材事業〕

建築分野向けでは、中東情勢の影響による資材不足に伴う工事遅延や施工現場における人手不足の影響を受け、売上高が減少しました。土木遮水分野向けでは、前年度に比べ大型の工事物件が少なかったことから、売上高が減少しました。土木防水分野向けでは、浄水場関連の工事物件が寄与し、売上高が増加しました。

以上の結果、当セグメントの売上高は1,232百万円（前年同期比24.0%減）、セグメント損失は27百万円（前年同期は95百万円のセグメント利益）となりました。

#### 〔その他〕

報告セグメント以外のその他には、エンジニアリング ストラクチャル フォーム、電子材料、仕入商品などが含まれております。

その他の売上高は1,599百万円（前年同期比5.8%増）、セグメント利益は144百万円（前年同期比76.0%増）となりました。

(注) 上記の各セグメントにおける売上高は外部顧客への売上高を記載しており、セグメント利益はセグメント間取引消去前の金額を記載しております。

なお、セグメント利益は、営業利益ベースの数値であります。

（2）当四半期の財政状態の概況

当第1四半期連結会計期間末は、流動資産が172百万円増加、固定資産が1,777百万円増加したことから、総資産は前連結会計年度末比1,949百万円増加の131,834百万円となりました。

負債は、流動負債が1,920百万円増加、固定負債が361百万円減少したことから、前連結会計年度末比1,559百万円増加の29,825百万円となりました。

純資産は、利益剰余金が185百万円減少、その他の包括利益累計額が574百万円増加したことから、前連結会計年度末比390百万円増加の102,009百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の78.2%から77.4%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

2027年3月期の連結業績予想につきましては、2026年5月14日（2026年3月期決算発表時）に公表しました内容を変更しております。

詳細につきましては、本日（2026年8月7日）公表の「2027年3月期第2四半期（中間期）及び通期連結業績予想の修正並びに、剰余金の配当（中間配当）予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

## 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>(2026年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(2026年6月30日) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部           |                         |                              |
| 流動資産           |                         |                              |
| 現金及び預金         | 27,757                  | 27,972                       |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 19,660                  | 20,558                       |
| 商品及び製品         | 17,030                  | 16,282                       |
| 仕掛品            | 3,530                   | 3,702                        |
| 原材料及び貯蔵品       | 4,617                   | 4,901                        |
| その他            | 2,427                   | 1,766                        |
| 貸倒引当金          | △47                     | △35                          |
| 流動資産合計         | 74,976                  | 75,149                       |
| 固定資産           |                         |                              |
| 有形固定資産         |                         |                              |
| 建物及び構築物        | 31,198                  | 31,299                       |
| 減価償却累計額        | △18,107                 | △18,352                      |
| 建物及び構築物（純額）    | 13,090                  | 12,946                       |
| 機械装置及び運搬具      | 57,671                  | 58,504                       |
| 減価償却累計額        | △46,560                 | △47,374                      |
| 機械装置及び運搬具（純額）  | 11,111                  | 11,129                       |
| 工具、器具及び備品      | 17,781                  | 17,916                       |
| 減価償却累計額        | △15,507                 | △15,538                      |
| 工具、器具及び備品（純額）  | 2,273                   | 2,378                        |
| 土地             | 4,048                   | 4,038                        |
| リース資産          | 1,607                   | 1,623                        |
| 減価償却累計額        | △492                    | △497                         |
| リース資産（純額）      | 1,114                   | 1,125                        |
| 建設仮勘定          | 2,891                   | 4,551                        |
| 有形固定資産合計       | 34,530                  | 36,170                       |
| 無形固定資産         |                         |                              |
| ソフトウェア         | 570                     | 628                          |
| のれん            | 42                      | 36                           |
| その他            | 34                      | 52                           |
| 無形固定資産合計       | 646                     | 717                          |
| 投資その他の資産       |                         |                              |
| 投資有価証券         | 18,001                  | 18,068                       |
| 繰延税金資産         | 1,215                   | 1,208                        |
| その他            | 524                     | 529                          |
| 貸倒引当金          | △9                      | △9                           |
| 投資その他の資産合計     | 19,731                  | 19,798                       |
| 固定資産合計         | 54,908                  | 56,685                       |
| 資産合計           | 129,884                 | 131,834                      |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2026年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(2026年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 9,072                   | 8,820                        |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,000                   | 1,000                        |
| 未払金           | 2,966                   | 2,846                        |
| 未払法人税等        | 979                     | 1,435                        |
| 賞与引当金         | 886                     | 1,798                        |
| その他           | 3,208                   | 4,132                        |
| 流動負債合計        | 18,113                  | 20,034                       |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 1,000                   | 750                          |
| 長期未払金         | 101                     | 100                          |
| 繰延税金負債        | 6,492                   | 6,317                        |
| 退職給付に係る負債     | 1,584                   | 1,656                        |
| 資産除去債務        | 305                     | 305                          |
| 株式給付引当金       | 144                     | 163                          |
| 長期預り保証金       | 364                     | 354                          |
| その他           | 159                     | 143                          |
| 固定負債合計        | 10,152                  | 9,790                        |
| 負債合計          | 28,265                  | 29,825                       |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 8,150                   | 8,150                        |
| 資本剰余金         | 2,332                   | 2,332                        |
| 利益剰余金         | 73,186                  | 73,001                       |
| 自己株式          | △6,906                  | △6,905                       |
| 株主資本合計        | 76,763                  | 76,578                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 11,212                  | 11,258                       |
| 為替換算調整勘定      | 13,168                  | 13,698                       |
| 退職給付に係る調整累計額  | 475                     | 473                          |
| その他の包括利益累計額合計 | 24,856                  | 25,431                       |
| 純資産合計         | 101,619                 | 102,009                      |
| 負債純資産合計       | 129,884                 | 131,834                      |

## (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1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 22,324                                        | 25,201                                        |
| 売上原価             | 15,206                                        | 16,751                                        |
| 売上総利益            | 7,118                                         | 8,449                                         |
| 販売費及び一般管理費       | 4,723                                         | 5,160                                         |
| 営業利益             | 2,395                                         | 3,289                                         |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 110                                           | 95                                            |
| 受取配当金            | 295                                           | 296                                           |
| 為替差益             | -                                             | 124                                           |
| その他              | 71                                            | 80                                            |
| 営業外収益合計          | 477                                           | 596                                           |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 支払利息             | 11                                            | 14                                            |
| 固定資産除却損          | 38                                            | 40                                            |
| 為替差損             | 142                                           | -                                             |
| その他              | 21                                            | 32                                            |
| 営業外費用合計          | 213                                           | 86                                            |
| 経常利益             | 2,660                                         | 3,799                                         |
| 税金等調整前四半期純利益     | 2,660                                         | 3,799                                         |
| 法人税等             | 595                                           | 1,159                                         |
| 四半期純利益           | 2,065                                         | 2,639                                         |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 2,065                                         | 2,639                                         |

## (四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 四半期純利益          | 2,065                                         | 2,639                                         |
| その他の包括利益        |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金    | △401                                          | 45                                            |
| 為替換算調整勘定        | △689                                          | 530                                           |
| 退職給付に係る調整額      | △10                                           | △1                                            |
| その他の包括利益合計      | △1,102                                        | 574                                           |
| 四半期包括利益         | 963                                           | 3,214                                         |
| (内訳)            |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 963                                           | 3,214                                         |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | —                                             | —                                             |

## (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に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四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。

(四半期連結キャッシュ・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（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1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|---------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 減価償却費   | 1,025百万円                                      | 1,163百万円                                      |
| のれんの償却額 | 5百万円                                          | 5百万円                                          |

(セグメント情報等の注記)

## 【セグメント情報】

- I 前第1四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)  
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   |           |       |        | その他<br>(注1) | 合計     | 調整額<br>(注2) | 四半期<br>連結損益<br>計算書<br>計上額<br>(注3) |
|-----------------------|-----------|-----------|-------|--------|-------------|--------|-------------|-----------------------------------|
|                       | 国内<br>ベルト | 海外<br>ベルト | 建設資材  | 計      |             |        |             |                                   |
| 売上高                   |           |           |       |        |             |        |             |                                   |
| 外部顧客への売上高             | 7,319     | 11,872    | 1,621 | 20,813 | 1,511       | 22,324 | —           | 22,324                            |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 3,547     | 443       | 0     | 3,991  | 230         | 4,222  | △4,222      | —                                 |
| 計                     | 10,867    | 12,316    | 1,621 | 24,805 | 1,741       | 26,547 | △4,222      | 22,324                            |
| セグメント利益               | 1,861     | 904       | 95    | 2,860  | 81          | 2,942  | △547        | 2,395                             |

- (注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、設備機械、他社仕入商品、エンジニアリング ストラクチャル フォーム、電子材料、サービス事業等を含んでおります。
- 2 セグメント利益の調整額△547百万円には、セグメント間取引消去440百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△987百万円が含まれております。全社費用は、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。
- 3 セグメント利益の合計額は、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1四半期連結累計期間(自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)  
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   |           |       |        | その他<br>(注1) | 合計     | 調整額<br>(注2) | 四半期<br>連結損益<br>計算書<br>計上額<br>(注3) |
|-----------------------|-----------|-----------|-------|--------|-------------|--------|-------------|-----------------------------------|
|                       | 国内<br>ベルト | 海外<br>ベルト | 建設資材  | 計      |             |        |             |                                   |
| 売上高                   |           |           |       |        |             |        |             |                                   |
| 外部顧客への売上高             | 7,852     | 14,516    | 1,232 | 23,601 | 1,599       | 25,201 | —           | 25,201                            |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 3,960     | 462       | —     | 4,422  | 640         | 5,063  | △5,063      | —                                 |
| 計                     | 11,812    | 14,979    | 1,232 | 28,024 | 2,239       | 30,264 | △5,063      | 25,201                            |
| セグメント利益又は損失(△)        | 2,228     | 2,185     | △27   | 4,385  | 144         | 4,530  | △1,240      | 3,289                             |

- (注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、設備機械、他社仕入商品、エンジニアリング ストラクチャル フォーム、電子材料、サービス事業等を含んでおります。
- 2 セグメント利益又は損失(△)の調整額△1,240百万円には、セグメント間取引消去△70百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,170百万円が含まれております。全社費用は、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。
- 3 セグメント利益又は損失(△)の合計額は、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。