



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月13日

上場会社名 バーチャレクス・ホールディングス株式会社 上場取引所 東
コード番号 6193 URL <https://www.vx-holdings.com/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 丸山 栄樹
問合せ先責任者 (役職名) 取締役 経営管理本部長 (氏名) 黒田 勝 TEL 03-3578-5300
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 5,009	% 4.4	百万円 175	% 20.7	百万円 206	% 138.2	百万円 145	% 140.1
2025年3月期第3四半期	4,796	△5.8	145	△43.9	86	△68.4	60	△36.7

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 148百万円 (148.9%) 2025年3月期第3四半期 59百万円 (△40.3%)

	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
2026年3月期第3四半期	円 銭 51.49	円 銭 51.12
2025年3月期第3四半期	21.31	21.23

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
2026年3月期第3四半期	百万円 3,911		百万円 1,886		% 47.3	
2025年3月期	3,786		1,773		45.6	

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 1,849百万円 2025年3月期 1,725百万円

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 —	円 銭 0.00	円 銭 —	円 銭 15.00	円 銭 15.00
2026年3月期	—	0.00	—	—	—
2026年3月期(予想)				15.00	15.00

(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 6,900	% 6.3	百万円 330	% 18.2	百万円 320	% 72.8	百万円 200	% 80.2	円 銭 71.90

(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：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）	2026年3月期 3Q	3,009,553株	2025年3月期	2,989,753株
② 期末自己株式数	2026年3月期 3Q	176,229株	2025年3月期	176,229株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期 3Q	2,818,194株	2025年3月期 3Q	2,835,851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予想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って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2ページ「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。

（決算補足説明資料及び決算説明会内容の入手方法）

当社の決算説明資料は、当社ウェブサイトに掲載する予定です。

○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	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結包括利益計算書	6
(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)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境が改善する下で、個人消費や設備投資が持ち直しつつある中、緩やかな回復が続くことが期待されています。一方で、海外景気の下振れがわが国の景気を下押しするリスク、物価上昇、金融資本市場の変動等の影響に注意が必要と思われます。

このような状況の下、バーチャレクス・コンサルティングはCRMをビジネスのドメインに、タイムインターメディアはWeb、文教・教育、AIなどをビジネスのフィールドとして、当社グループの持つコンサルティング、テクノロジー、オペレーションのケイパビリティを融合させ、ワンストップ伴走型でトータルな支援を継続して行ってきました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高5,009,920千円（前年同四半期比4.4%増）、営業利益175,258千円（前年同四半期比20.7%増）、経常利益206,842千円（前年同四半期比138.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益145,121千円（前年同四半期比140.1%増）となりました。

セグメントの業績は以下のとおりです。

IT&コンサルティング事業は、前年度低調だった期初の稼働率が今年度は第1四半期から堅調に推移しており、成長戦略と位置づけるAIを中心としたサービス・事業展開も順調に立ち上がりつつあります。

また開発期間が長引き収益を圧迫していた株式会社タイムインターメディアの大型案件の収束目途が概ね立つとともに株式会社タイムインターメディアで、前連結会計年度末に急激に信用力が悪化した特定の得意先に対する売上債権の回収が完了したため、当該得意先に対して計上を停止していた売上を計上するとともに、当該得意先の売上債権に対して計上していた貸倒引当金について、当第3四半期連結累計期間において貸倒引当金戻入益を計上しました。

その結果売上高は2,852,252千円（前年同四半期比3.6%増）、セグメント利益は585,077千円（前年同四半期比8.1%増）となりました。

アウトソーシング事業は、IT&コンサルティング事業におけるマザーセンター構築コンサルティングサービスからマザーセンター運営受託のアウトソーシングサービスに繋げる取り組みにより、前年度期中より大手クライアントの他事業領域への横展開が結実しています。

その結果、売上高は2,157,667千円（前年同四半期比5.5%増）、セグメント利益は385,438千円（前年同四半期比6.9%増）となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

(資産の部)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末より125,373千円増加し、3,911,875千円となりました。これは主に、前連結会計年度末より、現金及び預金が95,365千円増加したこと、新規のソフトウェア開発を進めたことにより、ソフトウェア・ソフトウェア仮勘定などの無形固定資産が40,346千円増加したこと等によるものであります。

(負債の部)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は、前連結会計年度末より12,003千円増加し、2,025,264千円となりました。これは主に、前受金が77,061千円、預り金が77,420千円増加した一方で長期借入金が95,980千円減少したこと等によるものであります。

(純資産の部)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は、親会社株主に帰属する四半期純利益145,121千円を計上したこと、配当金の支払いにより42,202千円減少したこと、新株予約権が10,769千円減少したこと等により、前連結会計年度末より113,369千円増加し純資産は1,886,611千円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、2025年5月13日の2026年3月期 決算短信〔日本基準〕（連結）で公表した通期の連結業績予想に変更ありません。

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：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,365,456	1,460,821
受取手形、売掛金及び契約資産	1,232,389	1,019,807
仕掛品	6,346	1,181
前払費用	96,690	126,453
その他	6,363	42,593
貸倒引当金	△28,195	—
流動資産合計	2,679,051	2,650,857
固定資産		
有形固定資産	82,951	81,358
無形固定資産		
ソフトウェア	169,551	138,031
ソフトウェア仮勘定	177,173	249,039
電話加入権	3,820	3,820
無形固定資産合計	350,545	390,891
投資その他の資産		
投資有価証券	427,646	541,360
その他	251,221	252,321
貸倒引当金	△4,914	△4,914
投資その他の資産合計	673,954	788,767
固定資産合計	1,107,451	1,261,017
資産合計	3,786,502	3,911,875
負債の部		
流動負債		
買掛金	127,473	97,185
短期借入金	500,000	500,000
1年内返済予定の長期借入金	132,720	132,720
未払金	234,625	272,948
未払費用	61,582	70,205
未払法人税等	95,254	31,064
未払消費税等	105,949	153,452
未払事業所税	6,574	4,873
前受金	101,748	178,810
預り金	41,911	119,331
賞与引当金	181,581	147,004
受注損失引当金	10,660	469
流動負債合計	1,600,083	1,708,066
固定負債		
長期借入金	404,640	308,660
その他	8,537	8,537
固定負債合計	413,177	317,197
負債合計	2,013,261	2,025,264

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	610,516	619,594
資本剰余金	314,070	323,148
利益剰余金	928,212	1,031,130
自己株式	△155,289	△155,289
株主資本合計	1,697,510	1,818,585
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	27,588	30,653
その他の包括利益累計額合計	27,588	30,653
新株予約権	48,141	37,372
純資産合計	1,773,241	1,886,611
負債純資産合計	3,786,502	3,911,875

(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：千円)

	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)	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)
売上高	4,796,640	5,009,920
売上原価	3,657,661	3,838,659
売上総利益	1,138,979	1,171,260
販売費及び一般管理費	993,793	996,002
営業利益	145,185	175,258
営業外収益		
受取利息及び配当金	168	1,133
助成金収入	2,729	13,875
投資事業組合運用益	—	23,317
その他	1,372	2,954
営業外収益合計	4,269	41,279
営業外費用		
支払利息	7,742	8,989
支払手数料	907	675
投資事業組合運用損	53,951	—
その他	37	32
営業外費用合計	62,638	9,696
経常利益	86,817	206,842
特別利益		
固定資産売却益	1,654	2,439
投資有価証券売却益	9,600	—
新株予約権戻入益	—	10,071
特別利益合計	11,254	12,511
特別損失		
固定資産除却損	0	—
関係会社株式評価損	2,101	—
特別損失合計	2,101	—
税金等調整前四半期純利益	95,971	219,353
法人税等	35,528	74,232
四半期純利益	60,442	145,121
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
親会社株主に帰属する四半期純利益	60,442	145,121

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	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)	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)
四半期純利益	60,442	145,121
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△910	3,065
その他の包括利益合計	△910	3,065
四半期包括利益	59,531	148,186
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	59,531	148,186
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

(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。

なお、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、税引前四半期純利益に一時差異等に該当しない重要な差異を加減した上で、当該法定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)

【セグメント情報】

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：千円)

	報告セグメント			合計
	IT&コンサルティング事業	アウトソーシング事業	計	
売上高				
外部顧客への売上高	2,751,874	2,044,765	4,796,640	4,796,640
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	2,751,874	2,044,765	4,796,640	4,796,640
セグメント利益	541,226	360,685	901,912	901,912

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(単位：千円)

利益	金額
報告セグメント計	901,912
全社費用（注）	△756,727
四半期連結損益計算書の営業利益	145,185

(注) 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。

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：千円)

	報告セグメント			合計
	IT&コンサルティング事業	アウトソーシング事業	計	
売上高				
外部顧客への売上高	2,852,252	2,157,667	5,009,920	5,009,920
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	2,852,252	2,157,667	5,009,920	5,009,920
セグメント利益	585,077	385,438	970,515	970,515

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(単位：千円)

利益	金額
報告セグメント計	970,515
全社費用（注）	△795,256
四半期連結損益計算書の営業利益	175,258

(注) 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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

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. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2024年6月25日 定時株主総会	普通株式	43	15	2024年3月31日	2024年6月26日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が末日後となるもの
該当事項はありません。

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. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2025年6月26日 定時株主総会	普通株式	42	15	2025年3月31日	2025年6月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が末日後となるもの
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（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3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	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)
減価償却費	76,764千円	86,145千円