2027年３月期　第２四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年11月５日

上場会社名　北陸瓦斯株式会社　上場取引所　東
コード番号　9537　ＵＲＬ　http://www.hokurikugas.co.jp
代表者　（役職名）代表取締役社長　（氏名）敦井　一友
問合せ先責任者　（役職名）経理グループマネージャー　（氏名）渡辺　新吾　ＴＥＬ　025-245-2211

半期報告書提出予定日　2026年11月13日　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２四半期（中間期）の連結業績（2026年４月１日～2026年９月30日）

（１）連結経営成績（累計）　（%表示は、対前年中間期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2027年３月期中間期	27,760	0.8	1,108	△25.5	1,311	△22.4	1,066	△12.9
2026年３月期中間期	27,529	8.5	1,487	―	1,690	―	1,224	518.2

（注）包括利益 2027年３月期中間期　1,716百万円（7.1%）　2026年３月期中間期　1,602百万円（―%）

	１株当たり中間純利益	潜在株式調整後１株当たり中間純利益
	円 銭	円 銭
2027年３月期中間期	228.52	―
2026年３月期中間期	263.00	―

（注）2026年３月期末において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2026年３月期中間期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

（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月期中間期	70,344	58,264	78.1
2026年３月期	71,507	56,923	74.9

（参考）自己資本　2027年３月期中間期　54,908百万円　2026年３月期　53,557百万円

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	―	0.00	―	80.00	80.00
2027年３月期	―	0.00			
2027年３月期（予想）			―	80.00	80.00

（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、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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	70,900	10.0	2,230	△41.3	2,610	△37.5	2,120	△33.3	454.19

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有
連結業績予想の修正については、本日（2026年11月５日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

※　注記事項

（１）当中間期における連結範囲の重要な変更：無

（２）中間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．中間連結財務諸表及び主な注記（３）中間連結財務諸表に関する注記事項（中間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月期中間期	4,800,000株	2026年３月期	4,800,000株
② 期末自己株式数	2027年３月期中間期	129,348株	2026年３月期	134,598株
③ 期中平均株式数（中間期）	2027年３月期中間期	4,667,650株	2026年３月期中間期	4,657,565株

※　第２四半期（中間期）決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です

※　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．２「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）当中間期の経営成績の概況 …… 2
（２）当中間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．中間連結財務諸表及び主な注記 …… 3
（１）中間連結貸借対照表 …… 3
（２）中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書 …… 5
中間連結損益計算書 …… 5
中間連結包括利益計算書 …… 6
（３）中間連結財務諸表に関する注記事項 …… 7
（中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記） …… 7
（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記） …… 7
（継続企業の前提に関する注記） …… 7
（企業結合等関係） …… 7

１．経営成績等の概況

（１）当中間期の経営成績の概況

当中間連結会計期間は、期初及び夏場の気温影響により前年に比べ給湯・空調用需要が減少したものの、業務用のお客さま設備の稼働の増加があったことから、ガス販売量は前年を上回りました。売上高につきましては、原料費調整に伴うガス料金単価の引き下げがあったものの、ガス販売量の増加などにより前年同期に比べ２億31百万円増加の277億60百万円となりました。

営業費用につきましては、ＬＮＧ価格が前年に比べ低く推移したものの、ガス販売量の増加による原料費等の増加があったことから、前年同期に比べ６億11百万円増加の266億52百万円となりました。

この結果、前年同期に比べ営業利益は３億79百万円減少の11億８百万円、経常利益は３億79百万円減少の13億11百万円、親会社株主に帰属する中間純利益につきましては１億58百万円減少の10億66百万円となりました。

なお、当社グループの連結業績は、季節的変動の著しいガス事業の占めるウェイトが高いため、ガスの需要期である冬期を中心に春先にかけて、売上及び利益が多く計上されます。したがいまして上半期と下半期の業績に季節的変動があります。

（２）当中間期の財政状態の概況

当中間連結会計期間末における総資産は703億44百万円となり、前連結会計年度末に比べ11億62百万円の減少となりました。増減の主なものは、売掛金残高等の減少18億47百万円、現金及び預金の減少10億57百万円のほか、投資その他の資産の増加16億66百万円などであります。

なお、純資産は582億64百万円となり、自己資本比率は3.2ポイント増加し78.1％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

当中間連結会計期間までの業績を踏まえ、ガス販売量が計画を上回って推移しているほか、諸経費の見直しを行い、2026年５月15日に公表した2027年３月期の連結業績予想及び個別業績予想を修正しております。

なお、業績予想の修正につきましては、本日（2026年11月５日）公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

２．中間連結財務諸表及び主な注記

（１）中間連結貸借対照表

（単位：千円）

	前連結会計年度 （2026年３月31日）	当中間連結会計期間 （2026年９月30日）
資産の部		
固定資産		
有形固定資産		
製造設備	3,829,659	3,819,987
供給設備	31,012,025	30,694,390
業務設備	3,341,131	3,279,465
その他の設備	924,599	917,751
建設仮勘定	431,006	632,136
有形固定資産合計	39,538,422	39,343,731
無形固定資産		
のれん	3,090,947	2,969,534
その他無形固定資産	1,022,963	1,098,778
無形固定資産合計	4,113,911	4,068,313
投資その他の資産		
投資有価証券	6,578,792	8,037,306
退職給付に係る資産	2,490,887	2,512,749
繰延税金資産	501,560	519,866
その他投資	2,512,190	2,680,250
貸倒引当金	△28,449	△28,661
投資その他の資産合計	12,054,982	13,721,512
固定資産合計	55,707,316	57,133,557
流動資産		
現金及び預金	8,229,426	7,171,877
受取手形、売掛金及び契約資産	6,436,976	4,589,538
その他流動資産	1,152,076	1,462,997
貸倒引当金	△18,304	△13,092
流動資産合計	15,800,174	13,211,319
資産合計	71,507,491	70,344,877

（単位：千円）

	前連結会計年度 （2026年３月31日）	当中間連結会計期間 （2026年９月30日）
負債の部		
固定負債		
長期借入金	68,455	45,062
繰延税金負債	1,634,870	1,892,158
役員退職慰労引当金	150,284	154,332
ガスホルダー修繕引当金	1,590,715	1,738,330
器具保証引当金	384,536	286,114
退職給付に係る負債	82,935	83,403
その他固定負債	544,870	554,649
固定負債合計	4,456,669	4,754,051
流動負債		
１年以内に期限到来の固定負債	779	779
支払手形及び買掛金	4,187,854	2,613,811
未払法人税等	846,420	364,698
その他流動負債	5,092,011	4,347,382
流動負債合計	10,127,066	7,326,671
負債合計	14,583,736	12,080,723
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,400,000	2,400,000
資本剰余金	21,277	21,277
利益剰余金	46,771,430	47,462,532
自己株式	△399,202	△384,000
株主資本合計	48,793,504	49,499,809
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,338,057	4,154,410
退職給付に係る調整累計額	1,426,201	1,254,111
その他の包括利益累計額合計	4,764,258	5,408,522
非支配株主持分	3,365,992	3,355,822
純資産合計	56,923,755	58,264,154
負債純資産合計	71,507,491	70,344,877

（２）中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

（中間連結損益計算書）

（単位：千円）

	前中間連結会計期間 （自　2025年４月１日 至　2025年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　2026年４月１日 至　2026年９月30日）
売上高	27,529,160	27,760,525
売上原価	15,950,320	16,275,158
売上総利益	11,578,840	11,485,366
供給販売費及び一般管理費		
供給販売費	8,793,782	9,155,911
一般管理費	1,297,229	1,221,289
供給販売費及び一般管理費合計	10,091,012	10,377,201
営業利益	1,487,827	1,108,164
営業外収益		
受取利息	6,503	12,990
受取配当金	80,355	102,686
受取賃貸料	30,597	35,993
持分法による投資利益	28,547	7,429
その他	57,085	44,280
営業外収益合計	203,090	203,379
営業外費用		
支払利息	66	－
その他	656	383
営業外費用合計	723	383
経常利益	1,690,194	1,311,160
特別利益		
関係会社株式売却益	－	18,200
特別利益合計	－	18,200
特別損失		
固定資産売却損	26,441	－
特別損失合計	26,441	－
税金等調整前中間純利益	1,663,752	1,329,360
法人税等	424,650	261,706
中間純利益	1,239,102	1,067,654
非支配株主に帰属する中間純利益	14,157	983
親会社株主に帰属する中間純利益	1,224,944	1,066,670

（中間連結包括利益計算書）

（単位：千円）

	前中間連結会計期間 （自　2025年４月１日 至　2025年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　2026年４月１日 至　2026年９月30日）
中間純利益	1,239,102	1,067,654
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	486,839	821,298
退職給付に係る調整額	△122,993	△172,089
その他の包括利益合計	363,845	649,208
中間包括利益	1,602,947	1,716,862
（内訳）		
親会社株主に係る中間包括利益	1,586,474	1,710,934
非支配株主に係る中間包括利益	16,472	5,928

（３）中間連結財務諸表に関する注記事項

（中間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、当中間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、税引前中間純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。ただし、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、法定実効税率を使用する方法によっております。

（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記）

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。

（企業結合等関係）

比較情報における取得原価の当初配分額の重要な見直し

2025年４月１日に行われた小千谷市のガス事業譲受けについて前中間連結会計期間において暫定的な会計処理を行っておりましたが、前連結会計年度末に確定しております。

この暫定的な会計処理の確定に伴い、当中間連結会計期間の中間連結財務諸表に含まれる比較情報において取得原価の当初配分額に重要な見直しが反映されており、暫定的に算定されたのれんの金額1,890,023千円は、会計処理の確定により313,130千円減少し1,576,893千円となっております。のれんの減少は、顧客関連資産440,000千円、繰延税金負債126,869千円がそれぞれ増加したことによるものであります。

この結果、前中間連結会計期間の中間連結損益計算書は、供給販売費が3,171千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益がそれぞれ3,171千円減少し、法人税等が57,467千円減少したことにより、中間純利益及び親会社株主に帰属する中間純利益はそれぞれ54,295千円増加しております。