



株式会社土木管理総合試験所

# 株式会社土木管理総合試験所 2025年12月期 第3四半期 決算説明資料

2025年11月27日

東証スタンダード 証券コード：6171

## コーポレートミッション

人々の生活環境が豊かになることを使命とし、  
土・水・大気・構造物調査・測量設計等に関わる  
適切な情報をスピード・対応力・提案力を持って、  
顧客に対し積極的にコンサルテーションを行います。



## 連結業績の概要（前年同期比）

第3四半期累計は前年同期比で増収増益。引き続き、外注費の削減、適正な試験価格の設定、赤字案件の縮減など、社内体制の見直しが利益率に寄与。受注件数は伸び悩むも、売上は安定的に推移。

|                      | 2024年12月期 第3四半期 |       | 2025年12月期 第3四半期 |       | 前年同期比     |      |
|----------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|-----------|------|
|                      | 実績              | 利益率   | 実績              | 利益率   | 増減        | 増減率  |
| 売上高                  | 5,262           | —     | 5,391           | —     | 129       | 2.5% |
| 売上総利益                | 2,017           | 38.3% | 2,103           | 39.0% | 85        | 4.2% |
| 営業利益                 | 311             | 5.9%  | 329             | 6.1%  | 17        | 5.8% |
| 経常利益                 | 330             | 6.3%  | 350             | 6.5%  | 20        | 6.2% |
| 親会社株主に帰属する<br>四半期純利益 | 173             | 3.3%  | 181             | 3.4%  | 7         | 4.5% |
| ROIC（年換算）            | 2.77%           | —     | 3.00%           | —     | +0.23ポイント | —    |
| ROE（年換算）             | 2.55%           | —     | 3.58%           | —     | +1.03ポイント | —    |
| ROA（年換算）             | 1.78%           | —     | 2.51%           | —     | +0.73ポイント | —    |

（単位：百万円）

※ ROIC（投下資本利益率）＝  $\frac{\text{税引後営業利益}}{\text{純資産} + \text{有利子負債}}$

※ ROIC（投下資本利益率）、ROE（自己資本利益率）、ROA（純資産利益率）の年換算率は、それぞれ第3四半期の営業利益、親会社株主に帰属する四半期純利益を4倍して算出しています。

# 売上高・営業利益 進捗（予想対比）

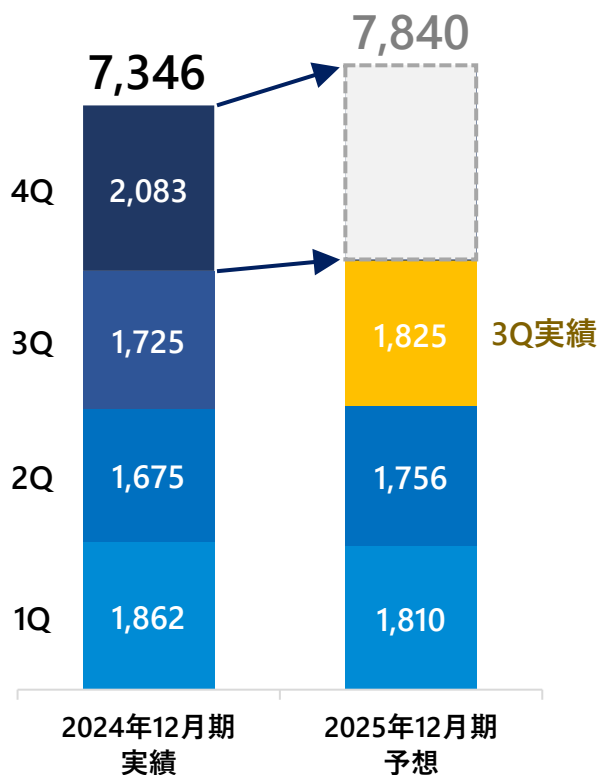
通期業績予想に対する第3四半期の進捗率。

進捗率は控えめだが基盤は昨年同様に堅調。残り期間での達成に向けて取り組む。

## 売上高

（単位：百万円）

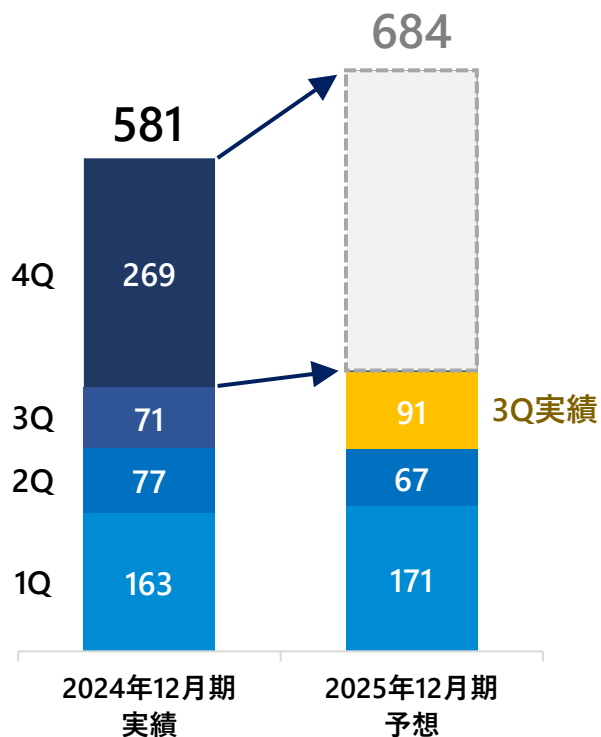
進捗率 **68.8%**（前年同期 68.7%）



## 営業利益

（単位：百万円）

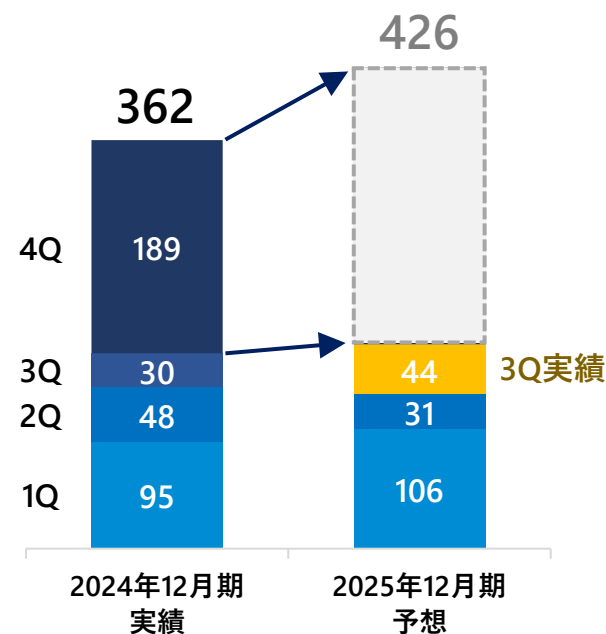
進捗率 **48.1%**（前年同期 48.0%）



## 四半期純利益

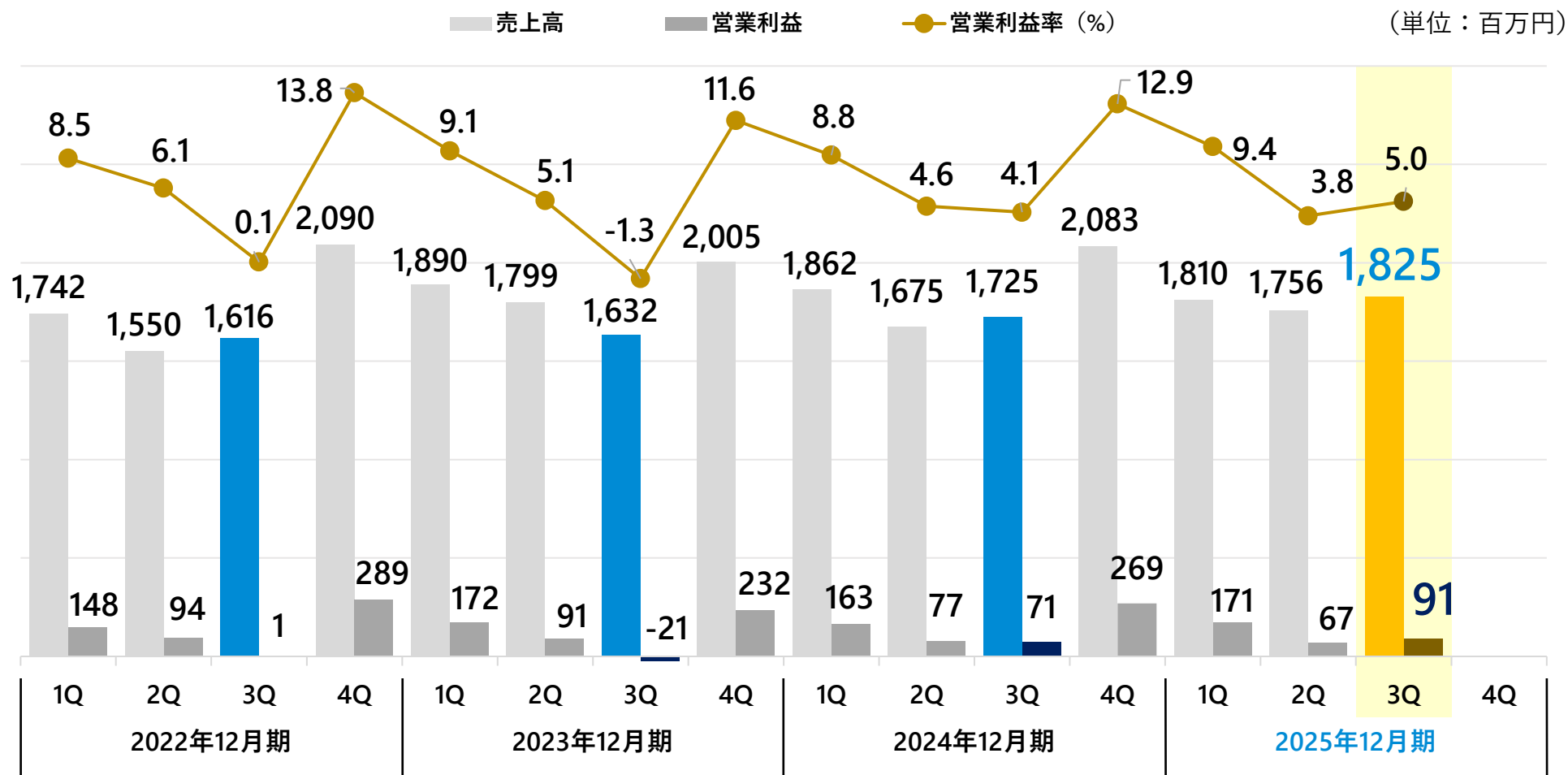
（単位：百万円）

進捗率 **42.5%**（前年同期 43.8%）



# 売上高・営業利益・営業利益率 四半期推移

1Q～4Qを通じて季節変動の影響を受けつつも、売上高は年度末に向けて堅調に推移する傾向。営業利益は一時的なコスト増などにより変動がみられる。利益構造の安定化と持続的な成長基盤の構築が進む。



# セグメント別業績（第3期四半期連結累計 前年同期比）



|              |         | 2024年12月期 第3四半期 | 2025年12月期 第3四半期 | 前年同期比 |        |
|--------------|---------|-----------------|-----------------|-------|--------|
|              |         | 実績              | 実績              | 増減    | 増減率    |
| 試験総合サービス事業   | 売上高     | 4,190           | 4,361           | 170   | 4.1%   |
|              | セグメント利益 | 793             | 821             | 28    | 3.6%   |
| 工事総合サービス事業   | 売上高     | 568             | 504             | △63   | △11.2% |
|              | セグメント利益 | 38              | 34              | △4    | △11.3% |
| ソフトウェア開発販売事業 | 売上高     | 486             | 504             | 18    | 3.8%   |
|              | セグメント利益 | 155             | 156             | 0.8   | 0.5%   |
| その他          | 売上高     | 17.0            | 21.5            | 7.0   | 26.2%  |
|              | セグメント利益 | △1.1            | 0.6             | 1.8   | -%     |
| 調整額          | セグメント利益 | △675            | △684            | △8    | △1.3%  |
| 合計           | 売上高     | 5,262           | 5,391           | 129   | 2.5%   |
|              | セグメント利益 | 311             | 329             | 17    | 5.8%   |

※「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、試験機器販売事業を含んでおります。

（単位：百万円）

※ 調整額セグメント利益は、各報告セグメントに配分していない全社費用です。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す。

# 連結貸借対照表



|             | 2024年12月末 | 2025年6月末  | 増減       |
|-------------|-----------|-----------|----------|
| 流動資産        | 4,027,337 | 3,887,184 | △140,153 |
| 固定資産        | 3,001,362 | 3,043,113 | 41,751   |
| 資産合計        | 7,028,699 | 6,930,298 | △98,401  |
| 流動負債        | 1,282,304 | 1,211,403 | △70,901  |
| 固定負債        | 873,463   | 852,086   | △21,377  |
| 負債合計        | 2,155,767 | 2,063,489 | △92,278  |
| 株主資本        | 4,784,389 | 4,794,840 | 10,451   |
| その他の包括利益累計額 | 88,542    | 71,968    | △16,574  |
| 純資産合計       | 4,872,931 | 4,866,808 | 6,123    |
| 負債純資産合計     | 7,028,699 | 6,930,298 | △98,401  |

自己資本比率

69.3%

70.2%

(単位：千円)



## ご注意事項 |

本資料に記載された当社の業績予想、将来予測などは、現時点で入手可能な情報に基づいて判断したものであり、今後の国内及び海外の経済情勢、内外の状況変化や様々な外部要因・内部要因の変化により、実際の業績、成果はこれら見通しと大きく異なる結果を引き起こす可能性があります。

本資料は、情報の提供を目的とするものであり、当社の株式の売買を勧誘するものではありません。

本資料に関するご意見・ご質問、その他IRに関するご意見・ご質問は、下記メールアドレス宛てにメールにて、またはコーポレートサイトお問い合わせフォームからお問い合わせください。

## 本資料および当社IRに関するお問い合わせ先 |

株式会社土木管理総合試験所 企画部

E-mail : [ir@dksiken.co.jp](mailto:ir@dksiken.co.jp) コーポレートサイト（IRページ）URL : <https://www.dksiken.co.jp/ir/>