

2026年8月10日
株式会社J-オイルミルズ
証券コード：2613

2027年3月期 第1四半期決算補足資料

- 1 連結業績
- 2 セグメント別業績
- 3 連結貸借対照表
- 4 連結財務データ
- 5 その他
- 6 相場・為替状況
- 7 高付加価値品売上高

本資料取扱上の注意

- 本資料の金額は百万未満切捨て表示しております。
- 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。

1.連結業績

	2026年度 累計実績							
	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率
売上高	60,178 56,290	+6.9%	112,246		171,130		226,574	
売上原価	51,212 47,672	+7.4%	94,922		145,150		192,492	
売上総利益	8,966 8,618	+4.0%	17,323		25,980		34,082	
販売費および一般管理費	7,393 7,614	-2.9%	14,807		22,367		29,677	
製品発送費	3,389 3,255	+4.1%	6,469		9,998		13,069	
販売促進費・広告費	413 561	-26.3%	969		1,444		1,824	
人件費	2,013 2,276	-11.5%	4,296		6,372		8,509	
その他経費	1,576 1,521	+3.6%	3,071		4,551		6,273	
営業利益	1,573 1,003	+56.7%	2,516		3,612		4,404	
営業外収益	228 230	-1.0%	346		517		1,607	
営業外費用	47 41	+15.2%	79		181		231	
経常利益	1,753 1,192	+47.0%	2,782		3,948		5,781	
特別利益	135 104	+29.9%	104		199		1,487	
特別損失	25 14	+77.2%	287		397		862	
親会社株主に帰属する 四半期（当期）純利益	1,346 875	+53.9%	1,753		2,559		4,753	

（参考）ミールの売上を控除した業績

売上高	42,715 40,534	+5.4%	81,479		125,301		164,254	
-----	------------------	-------	--------	--	---------	--	---------	--

2026年度通期 期初予想	
計画 25年度実績	対前年 増減率
243,000 226,574	+7.2%
5,500 4,404	+24.9%
6,200 5,781	+7.2%
5,000 4,753	+5.2%

--	--

2.セグメント別業績

A. 売上高

	2026年度 累計実績							
	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率
油脂	55,419 51,413	+7.8%	102,612		155,779		206,849	
家庭用油脂	7,459 7,456	+0.0%	15,012		22,298		28,925	
業務用油脂	30,496 28,201	+8.1%	56,833		87,652		115,603	
ミール類	17,463 15,756	+10.8%	30,766		45,828		62,320	
スペシャルティフード	4,593 4,673	-1.7%	9,240		14,792		18,991	
乳系PBF	2,784 2,569	+8.4%	5,396		8,700		11,223	
食品素材	1,808 2,103	-14.0%	3,844		6,091		7,768	
その他	165 203	-18.6%	392		559		733	
連結	60,178 56,290	+6.9%	112,246		171,130		226,574	

単位：百万円

2026年度 通期予想	
計画 25年度実績	対前年 増減率
222,759 206,849	+7.7%
19,351 18,991	+1.9%
12,164 11,223	+8.4%
7,187 7,768	-7.5%
890 733	+21.3%
243,000 226,574	+7.2%

B. 営業利益

	2026年度 累計実績							
	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率	【A】実績 前年実績	対前年 増減率
油脂	1,221 786	+55.3%	1,954		2,585		3,375	
スペシャルティフード	298 173	+72.4%	467		877		828	
乳系PBF	111 35	+217.9%	198		396		378	
食品素材	186 138	+35.4%	269		481		450	
その他	53 44	+20.8%	93		148		200	
連結	1,573 1,003	+56.7%	2,516		3,612		4,404	

2026年度 通期予想	
計画 25年度実績	対前年 増減率
4,448 3,375	+31.8%
858 828	+3.5%
382 378	+0.9%
476 450	+5.6%
194 200	-3.2%
5,500 4,404	+24.9%

3.連結貸借対照表

単位:百万円

	2025年度	2026年度							
	実績	第1四半期 実績	対前年度末 増減率	第2四半期 実績	対前年度末 増減率	第3四半期 実績	対前年度末 増減率	第4四半期 実績	対前年度末 増減率
総資産	166,316	169,801	+2.1%						
流動資産	95,686	100,018	+4.5%						
固定資産	70,621	69,776	-1.2%						
繰延資産	8	6	-21.4%						
負債合計	55,214	59,267	+7.3%						
流動負債	28,767	43,103	+49.8%						
★短期借入金	850	-	-						
★1年内社債	-	12,000	-						
★1年内長期借入金	200	200	+0.0%						
固定負債	26,447	16,163	-38.9%						
★社債	12,000	-	-						
★長期借入金	5,650	7,150	+26.5%						
純資産合計	111,102	110,534	-0.5%						
株主資本	102,572	102,752	+0.2%						
その他の包括利益累計額	7,999	7,622	-4.7%						
非支配株主持分	530	159	-69.9%						
負債・純資産合計	166,316	169,801	+2.1%						

(参考)

☆手元現金残高	3,300	7,013	+112.5%						
有利子負債－手元現金残高（★－☆）	15,399	12,336	-19.9%						

4.連結財務データ

実績								2026年度 通期予想	
	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度1Q			
収益性指標									
売上高	百万円	201,551	260,410	244,319	230,783	226,574	60,178		243,000
売上総利益率	%	13.0%	10.7%	14.5%	16.5%	15.0%	14.9%		
営業利益	百万円	-21	734	7,243	8,572	4,404	1,573		5,500
営業利益率	%	-0.0%	0.3%	3.0%	3.7%	1.9%	2.6%		2.3%
経常利益	百万円	596	1,436	9,043	10,031	5,781	1,753		6,200
経常利益率	%	0.3%	0.6%	3.7%	4.3%	2.6%	2.9%		2.6%
EBITDA		4,792	5,520	11,919	12,630	8,487	2,593		9,400
キャッシュフロー計算書									
営業キャッシュフロー	百万円	-16,807	-10,022	22,468	18,294	2,998	5,760		
投資キャッシュフロー	百万円	1,917	-3,709	-3,336	-3,776	-3,523	-1,586		
フリーキャッシュフロー	百万円	-14,889	-13,731	19,132	14,518	-525	7,346		
財務キャッシュフロー	百万円	10,576	12,628	-17,347	-6,855	-8,208	-462		
現金及び現金同等物期末残高	百万円	3,505	2,424	4,246	11,950	3,300	7,013		
CCC	日	118	116	135	130	126	117		121
経営指標									
ROA (注)	%	1.2%	0.6%	3.8%	4.0%	2.8%			3.0%
ROE	%	2.1%	1.0%	7.0%	6.7%	4.4%			4.5%
売上高純利益率	%	1.0%	0.4%	2.8%	3.0%	2.1%			
総資産回転率	回	1.2	1.5	1.4	1.4	1.4			
財務レバレッジ	倍	1.7	1.8	1.7	1.7	1.6			
ROIC	%	-0.0%	0.4%	3.8%	4.6%	2.4%			2.8%
EPS		59.2	29.8	205.4	211.5	143.6			151.0
BPS		2,846.3	2,837.4	3,072.1	3,199.0	3,339.0			
効率性指標									
総資産回転率		1.2	1.5	1.4	1.4	1.4			
自己資本回転率		2.1	2.8	2.4	2.2	2.0			
有形固定資産回転率		3.9	5.1	5.7	5.3	5.1			
棚卸資産回転率		4.0	4.3	4.4	5.0	4.2			
売上債権回転率		5.7	5.9	5.4	5.7	5.4			
安全性指標									
自己資本比率	%	58.2%	52.5%	57.1%	62.2%	66.5%			
負債比率	%	71.4%	89.9%	74.8%	60.4%	49.9%			
流動比率	%	231.2%	215.0%	253.2%	270.2%	332.6%			
固定比率	%	71.7%	72.2%	68.2%	65.0%	63.9%			
固定長期適合率	%	56.0%	53.5%	51.4%	52.0%	51.5%			
ICR		-	-	174.9	161.5	26.9			
D/Eレシオ		0.32	0.47	0.28	0.26	0.20			0.27
1株当たり配当金	円	50.00	20.00	60.00	70.00	70.00			80.00
配当性向	%	84.4%	67.1%	29.2%	33.1%	48.7%			53.0%

(注) 当期純利益を用いて算出しております。

5.その他

設備投資額・減価償却費の推移

単位:百万円

	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度1Q
設備投資額	5,129	5,060	3,981	4,668	4,642	1,046
減価償却費	4,813	4,785	4,675	4,058	4,082	1,020

2026年度通期予想
7,000
3,900

研究開発費の推移

単位:百万円

	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度1Q
研究開発費	1,248	1,355	1,307	1,266	1,538	364

連結会社の推移

単位:会社数

	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度1Q
連結合計	9	9	10	10	10	9
連結子会社数	4	4	4	4	4	3
持分法適用関連会社数	4	4	5	5	5	5
単体	1	1	1	1	1	1

要員の推移

単位:名

	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度1Q
連結ベース要員数	1,361	1,330	1,275	1,248	1,222	1,242
単体ベース要員数	1,104	1,080	1,021	994	975	1,011

6.相場・為替状況

(参考) 主な原材料相場および為替推移

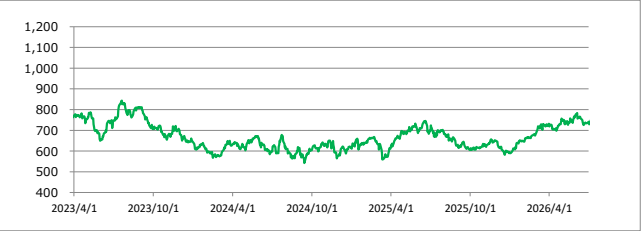
	2026年度 相場動向							
	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
	実績 前年実績	対前年差	実績 前年実績	対前年差	実績 前年実績	対前年差	実績 前年実績	対前年差
原材料－支出（購入）								
大豆 シカゴ ¢ /Bu	1,115.3 1,025.0	+90.3	1,043.7		1,012.4		1,076.2	
菜種 ウィニペグ C\$/MT	670.8 627.3	+43.5	693.2		659.2		620.6	
オリーブオイル ミラノ €/MT	4,945.8 5,068.8	-122.9	4,488.5		4,756.3		5,030.8	
パーム油 マレーシア \$/MT	1,099.2 1,106.0	-6.8	996.1		1,058.4		1,043.0	
原材料－収入（販売）								
大豆ミール 円	84.7 87.2	-2.6	85.3		81.5		78.7	
ミールバリュー %	51.2 57.5	-6.3	54.2		51.1		54.5	
菜種ミール 円	59.5 61.8	-2.3	60.1		57.2		55.2	
為替								
US\$★ 円/US\$	158.0 153.7	+4.2	145.6		148.5		155.2	
€☆ 円/€	185.1 161.9	+23.2	165.4		173.6		181.2	

★…大豆、菜種、パーム油 ☆…オリーブオイル (注) 搾油原料の買い付けは基本的に約3ヶ月前の時点に行っており、本資料では各期の業績に影響のある期間相場の平均値を示しています。

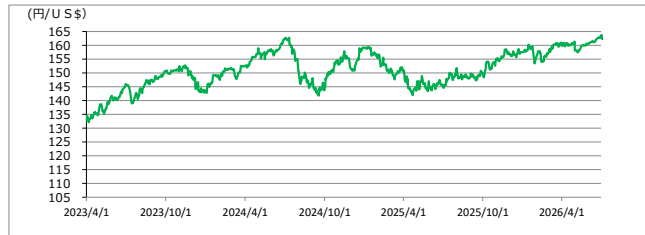
▶シカゴ大豆相場(¢ /Bu)



▶ウィニペグ菜種相場(C\$/MT)



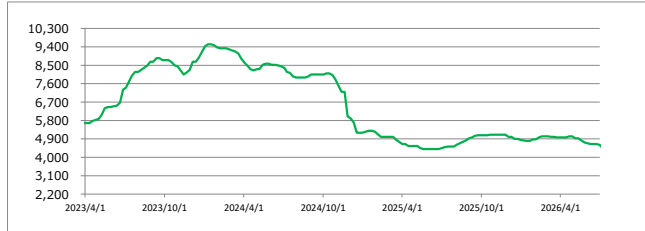
▶東京円為替相場（TTS）



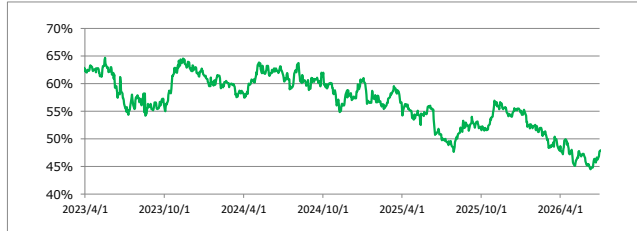
▶マレーシアパーム油相場(\$/MT)



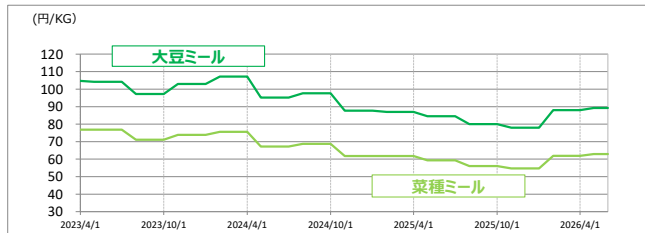
▶ミラノオリーブ油相場(€/MT)



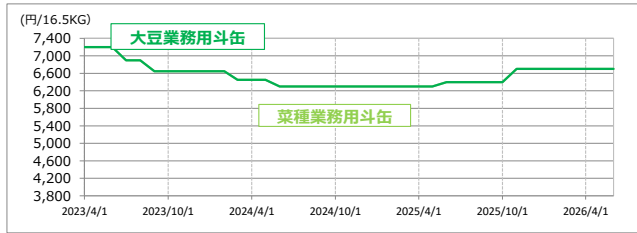
▶ミールバリュー



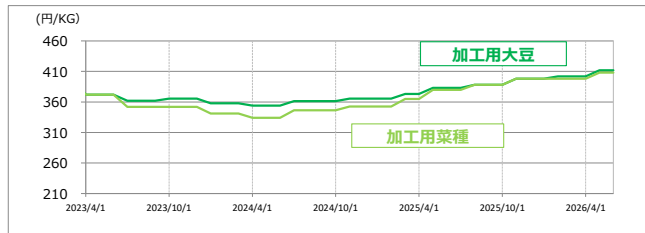
▶市中相場（大豆ミール・菜種ミール）



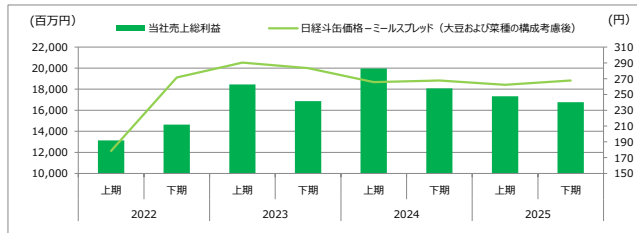
▶市中相場（業務用斗缶）



▶市中相場（加工用）



▶「当社売上総利益」と「日経斗缶価格－ミールブレッド（大豆および菜種の構成考慮後）」の推移



※日経斗缶価格は大豆油、菜種油とも東京の価格を半期ごとに平均

※ミールブレッド：原料価格－ミール価格×歩留り

※油種別の構成は、油糧生産実績（農林水産省）および貿易統計（財務省）のデータを由来とした

7.高付加価値品売上高

単位:百万円

	2026年度 累計実績							
	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率	実績 前年実績	対前年 増減率
油脂	15,698 14,911	+5.3%	29,959		45,948		60,049	
家庭用油脂	4,295 4,687	-8.4%	9,149		13,265		16,952	
業務用油脂	11,403 10,223	+11.5%	20,810		32,682		43,097	
スペシャルティフード	2,921 2,934	-0.4%	5,904		9,102		11,581	
高付加価値品合計	18,620 17,845	+4.3%	35,863		55,050		71,630	