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　西日本旅客鉄道株式会社　　上場取引所　東
コード番号　9021　ＵＲＬ　https://www.westjr.co.jp
代表者　（役職名）代表取締役社長　（氏名）倉坂　昇治
問合せ先責任者　（役職名）コーポレートコミュニケーション部長　（氏名）名倉　芳恭　ＴＥＬ　06-6375-8889

半期報告書提出予定日　2026年11月10日　配当支払開始予定日　2026年12月４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　：有

（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	879,259	0.9	115,463	△6.1	106,476	△7.5	73,731	△15.0
2026年３月期中間期	871,829	7.4	122,929	17.3	115,145	16.8	86,716	24.4

(注)包括利益　2027年３月期中間期　76,425百万円（△17.4%）　2026年３月期中間期　92,550百万円（32.2%）

	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	162.01	―
2026年３月期中間期	187.27	―

(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	4,054,604	1,387,599	31.1
2026年３月期	3,986,721	1,337,206	30.3

(参考)自己資本　2027年３月期中間期　1,261,470百万円　2026年３月期　1,207,706百万円

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	―	45.00	―	52.50	97.50
2027年３月期	―	48.50			
2027年３月期(予想)			―	49.00	97.50

(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	1,867,000	1.1	185,000	△6.6	166,000	△9.6	119,000	△6.7	261.47

(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）当中間期における連結範囲の重要な変更：有

新規　　１　社（社名）JR西日本不動産マネジメント株式会社

（注）詳細は、添付資料P.8「２．中間連結財務諸表及び主な注記　（４）中間連結財務諸表に関する注記事項（連結の範囲の重要な変更）」をご覧ください。

（２）中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

（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

②①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	455,561,300株	2026年３月期	455,561,300株
②期末自己株式数	2027年３月期中間期	419,978株	2026年３月期	477,486株
③期中平均株式数（中間期）	2027年３月期中間期	455,109,879株	2026年３月期中間期	463,056,338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

・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思われる一定の前提に基づいており、実際の業績等はさまざまな要因により大きく異なる可能性があります。業績予想については、「2026年度 第２四半期（中間期）決算について」（2027年３月期 第２四半期（中間期）決算短信補足資料）をご覧ください。

・決算短信補足資料は当社ホームページに掲載します。また、2026年11月５日にアナリスト向けの説明会を開催する予定です。この説明会の資料等については、当社ホームページへの掲載を予定しております。

（参考）

2027年３月期の個別業績予想（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		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	1,083,500	2.3	115,000	△11.5	96,000	△16.6	77,500	△8.4	170.19

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

○添付資料の目次

１．経営成績等の概況 …… 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
（３）中間連結キャッシュ・フロー計算書 …… 7
（４）中間連結財務諸表に関する注記事項 …… 8
(連結の範囲の重要な変更) …… 8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) …… 8
(継続企業の前提に関する注記) …… 8
(重要な後発事象の注記) …… 8

（参考）2026年度 第２四半期（中間期）決算について

１．経営成績等の概況

当中間連結会計期間における経営成績等の概況については、TDnetで同日開示し、当社ホームページにも掲載する「2026年度 第２四半期（中間期）決算について」（2027年３月期 第２四半期（中間期）決算短信補足資料）に記載のとおりです。

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：百万円）

	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		
流動資産		
現金及び預金	181,107	262,326
受取手形及び売掛金	63,346	53,024
電子記録債権	260	929
未収運賃	60,080	69,944
未収金	120,192	94,636
有価証券	54,100	－
棚卸資産	205,549	261,014
その他	119,794	108,113
貸倒引当金	△680	△615
流動資産合計	803,751	849,373
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,334,226	1,329,126
機械装置及び運搬具（純額）	443,317	446,044
土地	849,953	865,130
建設仮勘定	96,713	101,671
その他（純額）	54,389	55,939
有形固定資産合計	2,778,600	2,797,912
無形固定資産	48,520	44,702
投資その他の資産		
投資有価証券	157,192	172,236
退職給付に係る資産	8,328	8,452
繰延税金資産	140,622	128,460
その他	52,526	56,334
貸倒引当金	△2,819	△2,868
投資その他の資産合計	355,849	362,615
固定資産合計	3,182,970	3,205,230
資産合計	3,986,721	4,054,604

（単位：百万円）

	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		
流動負債		
支払手形及び買掛金	67,289	45,506
電子記録債務	2,143	2,222
短期借入金	19,228	20,980
１年内償還予定の社債	80,999	49,999
１年内返済予定の長期借入金	37,203	35,820
鉄道施設購入未払金	1,510	1,560
未払金	178,500	114,877
未払消費税等	15,539	14,543
未払法人税等	19,653	21,057
預り連絡運賃	4,807	4,094
預り金	172,299	145,159
前受運賃	42,582	48,510
前受金	47,225	69,772
賞与引当金	44,025	41,582
災害損失引当金	425	425
その他	43,835	47,071
流動負債合計	777,268	663,186
固定負債		
社債	809,998	889,598
長期借入金	594,171	640,048
鉄道施設購入長期未払金	93,181	92,389
繰延税金負債	2,675	2,740
新幹線鉄道大規模改修引当金	41,666	43,750
環境安全対策引当金	1,719	1,655
線区整理損失引当金	29,116	28,622
退職給付に係る負債	157,476	160,069
その他	142,238	144,943
固定負債合計	1,872,246	2,003,817
負債合計	2,649,514	2,667,004
純資産の部		
株主資本		
資本金	226,136	226,136
資本剰余金	183,905	186,148
利益剰余金	754,734	805,663
自己株式	△1,186	△1,000
株主資本合計	1,163,589	1,216,948
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	10,764	12,821
繰延ヘッジ損益	738	660
退職給付に係る調整累計額	32,614	31,040
その他の包括利益累計額合計	44,116	44,522
非支配株主持分	129,500	126,129
純資産合計	1,337,206	1,387,599
負債純資産合計	3,986,721	4,054,604

（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：百万円）

	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）
営業収益	871,829	879,259
営業費		
運輸業等営業費及び売上原価	624,695	637,273
販売費及び一般管理費	124,203	126,522
営業費合計	748,899	763,796
営業利益	122,929	115,463
営業外収益		
受取利息	75	787
受取配当金	631	805
受託工事事務費戻入	37	130
持分法による投資利益	1,218	1,357
その他	1,321	1,520
営業外収益合計	3,284	4,601
営業外費用		
支払利息	10,456	13,052
その他	612	535
営業外費用合計	11,069	13,588
経常利益	115,145	106,476
特別利益		
固定資産売却益	3,446	28
工事負担金等受入額	662	1,949
収用補償金	6	830
補助金収入	746	1,342
事業分離における移転利益	2,150	－
その他	569	1,144
特別利益合計	7,581	5,296
特別損失		
工事負担金等圧縮額	568	1,830
収用等圧縮損	6	643
事業分離における移転損失	2,150	－
その他	1,320	2,929
特別損失合計	4,045	5,403
税金等調整前中間純利益	118,681	106,370
法人税、住民税及び事業税	8,153	18,844
法人税等調整額	22,252	11,940
法人税等合計	30,406	30,785
中間純利益	88,275	75,584
非支配株主に帰属する中間純利益	1,558	1,853
親会社株主に帰属する中間純利益	86,716	73,731

【中間連結包括利益計算書】

（単位：百万円）

	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	88,275	75,584
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	5,772	2,563
繰延ヘッジ損益	192	△74
退職給付に係る調整額	△1,769	△1,701
持分法適用会社に対する持分相当額	79	53
その他の包括利益合計	4,275	840
中間包括利益	92,550	76,425
（内訳）		
親会社株主に係る中間包括利益	90,706	74,136
非支配株主に係る中間包括利益	1,843	2,288

（３）中間連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：百万円）

	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）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	118,681	106,370
減価償却費	86,342	89,173
工事負担金等圧縮額	568	1,830
固定資産除却損	1,010	1,714
固定資産売却損益（△は益）	△3,437	△15
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	△100	317
貸倒引当金の増減額（△は減少）	30	△16
賞与引当金の増減額（△は減少）	△704	△2,493
新幹線鉄道大規模改修引当金の増減額（△は減少）	2,083	2,083
その他の引当金の増減額（△は減少）	△599	△1,265
受取利息及び受取配当金	△707	△1,593
支払利息	10,456	13,052
持分法による投資損益（△は益）	△1,218	△1,357
工事負担金等受入額	△662	△1,949
売上債権の増減額（△は増加）	33,384	29,366
棚卸資産の増減額（△は増加）	△36,710	△49,089
仕入債務の増減額（△は減少）	△19,877	△74,959
未払又は未収消費税等の増減額	9,227	△1,036
その他	△39,683	11,675
小計	158,081	121,804
利息及び配当金の受取額	692	1,544
利息の支払額	△10,103	△12,748
法人税等の支払額	△11,297	△17,691
営業活動によるキャッシュ・フロー	137,372	92,909
投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△108,422	△131,888
固定資産の売却による収入	18,772	790
工事負担金等受入による収入	11,966	16,063
投資有価証券の取得による支出	△6,085	△14,250
投資有価証券の売却による収入	318	0
貸付金の純増減額（△は増加）	7	△11
事業分離による支出	△2,150	－
その他	△2,549	△3,251
投資活動によるキャッシュ・フロー	△88,141	△132,549
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（△は減少）	2,871	1,897
長期借入れによる収入	64,300	63,000
長期借入金の返済による支出	△41,500	△18,506
社債の発行による収入	51,000	89,600
社債の償還による支出	△55,500	△41,000
鉄道施設購入長期未払金の支払による支出	△696	△743
自己株式の取得による支出	△50,000	△0
配当金の支払額	△22,412	△23,895
非支配株主への配当金の支払額	△167	△235
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△641	△3,180
その他	△1,124	△1,235
財務活動によるキャッシュ・フロー	△53,871	65,700
現金及び現金同等物に係る換算差額	112	－
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△4,528	26,060
現金及び現金同等物の期首残高	125,371	234,860
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	863	1,059
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	209	－
現金及び現金同等物の中間期末残高	121,915	261,980

（４）中間連結財務諸表に関する注記事項

（連結の範囲の重要な変更）

当中間連結会計期間において、非連結子会社であったJR西日本不動産マネジメント株式会社は、重要性が増したため、連結の範囲に含めております。

（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。

（重要な後発事象の注記）

（株式取得による持分法適用関連会社化）

当社は、2026年５月１日付で株式会社りそなホールディングス（以下「りそなHD」という）及び株式会社関西みらい銀行（以下「関西みらい銀行」という）との間で締結した資本業務提携契約に基づき、同年10月１日付でりそなHDから関西みらい銀行の株式の一部を取得いたしました。これにより、関西みらい銀行は、当社の持分法適用関連会社となりました。

１．株式の取得目的

関西を中心とする西日本地域の移動や暮らし、金融をシームレスにつなげ、地域の持続的な発展に貢献する新たなビジネスモデルに挑戦するため。

２．株式を取得した会社の概要

(1) 名称

株式会社関西みらい銀行

(2) 事業の内容

銀行業

(3) 資本金

38,971百万円

３．株式取得日

2026年10月１日

４．取得した株式の数及び取得後の持分比率

(1) 取得した株式数

20,000,000株

(2) 取得価額

90,000百万円

(3) 取得後の持分比率

20％

５．支払資金の調達及び支払方法

自己資金による現金での支払い