



2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年10月26日

上場会社名 株式会社 PEGASUS 上場取引所 東
コード番号 6262 URL <https://www.pegasus.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 美馬 成望
問合せ先責任者 (役職名) 上席執行役員管理本部副本部長 (氏名) 金子 貴司 (TEL) 06(6451)1351
四半期報告書提出予定日 2023年11月7日 配当支払開始予定日 2023年11月27日
四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
四半期決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日~2023年9月30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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第2四半期	8,827	△33.9	120	△93.7	666	△72.8	439	△74.8
2023年3月期第2四半期	13,349	39.5	1,905	166.2	2,451	249.2	1,740	269.6

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 2,645百万円(△47.9%) 2023年3月期第2四半期 5,081百万円(189.1%)

	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
	円 銭	円 銭
2024年3月期第2四半期	17.70	—
2023年3月期第2四半期	70.16	—

(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	%
2024年3月期第2四半期	42,731	31,476	71.5
2023年3月期	39,507	29,199	71.6

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 30,537百万円 2023年3月期 28,300百万円

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
2023年3月期	—	15.00	—	12.00	27.00
2024年3月期	—	5.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	0.00	5.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024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	17,320	△31.5	△230	—	△10	—	△150	—	△6.05

(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) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 一社(社名) 、除外 一社(社名)

(2) 四半期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
- 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)	2024年3月期2Q	24,828,600株	2023年3月期	24,828,600株
② 期末自己株式数	2024年3月期2Q	17,976株	2023年3月期	17,976株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期2Q	24,810,624株	2023年3月期2Q	24,810,624株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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判断する一定の前提に基づいており、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あたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「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。

当社は、2023年11月15日(水)に機関投資家及びアナリスト向けの決算説明会をオンラインで開催する予定です。なお、当日使用する決算説明資料につきましては、2023年11月13日(月)にT D n e t及び当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間における世界経済は、ロシア・ウクライナ情勢の長期化による原材料価格の高止まり及び各国の政策金利引き上げによる金融不安など、懸念材料は依然として残り、景気回復に鈍化がみられました。米国企業の景況感回復にはまだ時間を要することも予測され、さらには中国における不動産市場の悪化などを背景とした景気減速がみられるなか、長引く米中関係の不安定要素を含め、先行きは極めて不透明な状況が続いております。

当社企業グループの主力事業である工業用マシン事業におきましては、世界的なインフレの影響から消費意欲が抑制された結果、アパレル製品の在庫増加につながり、縫製工場へのアパレル発注量が減少し、同時に縫製産業の設備投資に対する慎重な姿勢が続きました。オートモーティヴ事業におきましては、自動車生産の回復傾向は顕著なもの、一方で世界的な政情不安などを背景に買い控えの動きもみられるなか、新規顧客の獲得や既存顧客からの新規部品を含めた受注増加に積極的に対応し、業績は堅調に推移いたしました。

このような環境のもとで、当第2四半期連結累計期間の売上高は88億27百万円（前年同四半期比33.9%減）、営業利益は1億20百万円（前年同四半期比93.7%減）、経常利益は6億66百万円（前年同四半期比72.8%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は4億39百万円（前年同四半期比74.8%減）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

(工業用マシン事業)

縫製産業の設備投資に対する慎重な姿勢は続き、売上高は51億85百万円（前年同四半期比50.4%減）、セグメント利益は1億63百万円（前年同四半期比93.0%減）となりました。

(オートモーティヴ事業)

新規顧客獲得や既存取引先への供給強化を継続したことから、売上増加とともに原価率も改善し、売上高は36億42百万円（前年同四半期比25.9%増）、セグメント利益は4億81百万円（前年同四半期比162.8%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて86百万円増加し、284億59百万円となりました。これは、商品及び製品が7億79百万円、受取手形及び売掛金が1億73百万円それぞれ増加し、現金及び預金が9億16百万円減少したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて31億37百万円増加し、142億72百万円となりました。これは、有形固定資産が22億2百万円、投資その他の資産が9億34百万円それぞれ増加したことなどによります。

この結果、総資産は前連結会計年度末に比べて32億23百万円増加し、427億31百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて2億65百万円増加し、81億29百万円となりました。これは、短期借入金が8億27百万円、その他が8億87百万円それぞれ増加し、支払手形及び買掛金が12億96百万円減少したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて6億81百万円増加し、31億25百万円となりました。これは、長期借入金10億39百万円増加したことなどによります。

この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べて9億47百万円増加し、112億55百万円となりました。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて22億76百万円増加し、314億76百万円となりました。これは、為替換算調整勘定が20億69百万円、利益剰余金が1億41百万円それぞれ増加したことなどによります。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、前連結会計年度末に比べて7億95百万円減少し、84億29百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果支出した資金は、9億3百万円となりました。（前年同四半期は32百万円の収入）

これは主に、税金等調整前四半期純利益6億66百万円の計上、減価償却費5億51百万円、棚卸資産の減少3億87百万円に対し、仕入債務の減少17億75百万円、法人税等の支払額5億50百万円などによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は、17億97百万円（前年同四半期は7億36百万円の支出）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出13億13百万円、投資有価証券の取得による支出6億14百万円などによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、11億47百万円（前年同四半期は4億10百万円の支出）となりました。これは主に、長期借入れによる収入14億55百万円に対し、長期借入金の返済による支出5億3百万円などによるものであります。当第2四半期連結会計期間においては、設備投資に対する安定的な資金調達を目的としたコミット型シンジケートローン30億円を締結し12億円の借入を実施しております。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年3月期の連結業績予想につきましては、最近の業績動向を踏まえ、2023年5月12日に公表いたしました通期の業績予想を修正しております。

詳細につきましては、本日（2023年10月26日）公表の「2024年3月期第2四半期連結累計期間の業績予想と実績値との差異及び通期業績予想の修正ならびに配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,530,205	8,613,473
受取手形及び売掛金	6,141,082	6,314,278
商品及び製品	7,024,645	7,803,829
仕掛品	1,105,842	925,884
原材料及び貯蔵品	4,019,530	4,131,692
その他	678,854	810,905
貸倒引当金	△127,704	△140,864
流動資産合計	28,372,456	28,459,198
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,045,679	5,118,170
その他（純額）	5,363,979	7,494,483
有形固定資産合計	10,409,659	12,612,653
無形固定資産		
	44,057	43,698
投資その他の資産		
退職給付に係る資産	131,844	138,284
その他	549,956	1,477,969
投資その他の資産合計	681,801	1,616,253
固定資産合計	11,135,518	14,272,605
資産合計	39,507,974	42,731,803
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,831,554	1,534,559
短期借入金	3,018,940	3,846,640
未払法人税等	498,384	336,081
賞与引当金	121,878	132,310
その他	1,393,134	2,280,290
流動負債合計	7,863,891	8,129,880
固定負債		
長期借入金	1,171,533	2,210,635
退職給付に係る負債	521,722	490,520
その他	750,841	424,290
固定負債合計	2,444,097	3,125,446
負債合計	10,307,989	11,255,327

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,255,553	2,255,553
資本剰余金	2,988,857	2,988,857
利益剰余金	18,528,628	18,670,155
自己株式	△5,365	△5,365
株主資本合計	23,767,674	23,909,201
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	14,074	43,261
為替換算調整勘定	4,482,371	6,552,087
退職給付に係る調整累計額	36,001	33,289
その他の包括利益累計額合計	4,532,447	6,628,638
非支配株主持分	899,863	938,636
純資産合計	29,199,985	31,476,476
負債純資産合計	39,507,974	42,731,803

(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

第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
売上高	13,349,264	8,827,466
売上原価	8,651,651	6,091,469
売上総利益	4,697,612	2,735,996
販売費及び一般管理費	2,792,093	2,615,111
営業利益	1,905,519	120,885
営業外収益		
受取利息	9,712	25,361
受取配当金	964	2,273
為替差益	571,807	611,580
助成金収入	3,463	-
その他	17,578	17,078
営業外収益合計	603,526	656,294
営業外費用		
支払利息	54,208	60,525
シンジケートローン手数料	-	46,900
その他	3,013	3,349
営業外費用合計	57,222	110,774
経常利益	2,451,823	666,405
特別利益		
固定資産売却益	771	-
特別利益合計	771	-
特別損失		
固定資産売却損	184	-
特別損失合計	184	-
税金等調整前四半期純利益	2,452,411	666,405
法人税、住民税及び事業税	752,277	404,381
法人税等調整額	△76,013	△226,656
法人税等合計	676,264	177,725
四半期純利益	1,776,146	488,680
非支配株主に帰属する四半期純利益	35,532	49,425
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,740,614	439,254

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
四半期純利益	1,776,146	488,680
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△2,093	29,187
為替換算調整勘定	3,307,517	2,130,361
退職給付に係る調整額	△149	△2,712
その他の包括利益合計	3,305,274	2,156,836
四半期包括利益	5,081,421	2,645,516
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,923,353	2,535,445
非支配株主に係る四半期包括利益	158,068	110,070

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	2,452,411	666,405
減価償却費	452,609	551,299
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,221	1,046
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	15,079	△33,335
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△12,624	△6,439
受取利息及び受取配当金	△10,677	△27,635
助成金収入	△3,463	-
支払利息	54,208	60,525
為替差損益 (△は益)	△19,557	△379,283
固定資産売却損益 (△は益)	△587	-
売上債権の増減額 (△は増加)	△354,480	357,144
棚卸資産の増減額 (△は増加)	90,301	387,466
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,980,357	△1,775,037
未払金の増減額 (△は減少)	△75,420	48,344
その他	△181,680	△165,571
小計	424,539	△315,071
利息及び配当金の受取額	6,712	26,423
利息の支払額	△58,535	△63,914
助成金の受取額	3,463	-
法人税等の支払額	△344,040	△550,556
営業活動によるキャッシュ・フロー	32,139	△903,118
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△294,771	△180,766
定期預金の払戻による収入	40,006	311,348
有形固定資産の取得による支出	△501,066	△1,313,891
有形固定資産の売却による収入	28,822	4,294
無形固定資産の取得による支出	△12,495	△1,295
投資有価証券の取得による支出	-	△614,206
その他	3,413	△2,533
投資活動によるキャッシュ・フロー	△736,091	△1,797,050

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
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)	200,000	697,580
長期借入れによる収入	-	1,455,500
長期借入金の返済による支出	△172,218	△503,798
配当金の支払額	△322,538	△297,727
非支配株主への配当金の支払額	-	△71,297
リース債務の返済による支出	△75,982	△85,462
その他	△39,661	△47,115
財務活動によるキャッシュ・フロー	△410,399	1,147,678
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,276,381	756,536
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	162,030	△795,954
現金及び現金同等物の期首残高	9,733,160	9,225,264
現金及び現金同等物の四半期末残高	9,895,191	8,429,310

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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。