

訂正発行者情報

【表紙】	
【公表書類】	訂正発行者情報
【公表日】	2025 年 6 月 25 日
【発行者の名称】	株式会社レボインターナショナル (REVO International Inc.)
【代表者の役職氏名】	代表取締役 CEO 越川 哲也
【本店の所在の場所】	京都市下京区綾小路通烏丸東入竹屋之町 252 番地 1 四条烏丸アーバンライフビル 101
【電話番号】	(075)353-2277
【事務連絡者氏名】	取締役 CFO 飯島 孝
【担当 J-A d v i s e r の名称】	フィリップ証券株式会社
【担当 J-A d v i s e r の代表者の役職氏名】	代表取締役社長 永堀 真
【担当 J-A d v i s e r の本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋兜町 4 番 2 号
【担当 J-A d v i s e r の財務状況が公表されるウェブサイトのアドレス】	https://www.phillip.co.jp/
【電話番号】	(03)3666-2321
【取引所金融商品市場等に関する事項】	東京証券取引所 TOKYO PRO Market なお、振替機関の名称及び住所は下記のとおりです。 名称：株式会社証券保管振替機構 住所：東京都中央区日本橋兜町 7 番 1 号
【公表されるホームページのアドレス】	株式会社レボインターナショナル https://revo-international.co.jp 株式会社東京証券取引所 https://www.jpx.co.jp/

【投資者に対する注意事項】

- 1 TOKYO PRO Marketは、特定投資家等を対象とした市場であり、その上場会社は、高い投資リスクを含んでいる場合があります。投資者は、TOKYO PRO Marketの上場会社に適用される上場適格性要件及び適時開示基準並びに市場価格の変動に関するリスクに留意し、自らの責任で投資を行う必要があります。また、投資者は、発行者情報により公表された情報を慎重に検討した上で投資判断を行う必要があります。特に、第一部 第3 4【事業等のリスク】において公表された情報を慎重に検討する必要があります。
- 2 発行者情報を公表した発行者のその公表の時における役員（金融商品取引法（以下「法」という）第21条第1項第1号に規定する役員（取締役、会計参与、監査役若しくは執行役又はこれらに準ずる者）をいう）は、発行者情報のうちに重要な事項について虚偽の情報があり、又は公表すべき重要な事項若しくは誤解を生じさせないために必要な重要な事実に関する情報が欠けていたときは、法第27条の34において準用する法第22条の規定に基づき、当該有価証券を取得した者に対し、情報が虚偽であり又は欠けていることにより生じた損害を賠償する責任を負います。ただし、当該有価証券を取得した者がその取得の申込みの際に、情報が虚偽であり、又は欠けていることを知っていたときは、この限りではありません。また、当該役員は、情報が虚偽であり又は欠けていることを知らず、かつ、相当な注意を用いたにもかかわらず知ることができなかったことを証明したときは、上記賠償責任を負いません。
- 3 TOKYO PRO Marketにおける取引所規則の枠組みは、基本的な部分において日本の一般的な取引所金融商品市場に適用される取引所規則の枠組みと異なっています。すなわち、TOKYO PRO Marketにおいては、J-Adviserが重要な役割を担います。TOKYO PRO Marketの上場会社は、特定上場有価証券に関する有価証券上場規程の特例（以下「特例」という。）に従って、各上場会社のために行動するJ-Adviserを選任する必要があります。J-Adviserの役割には、上場適格性要件に関する助言及び指導、並びに上場申請手続のマネジメントが含まれます。これらの点について、投資者は、東京証券取引所のホームページ等に掲げられるTOKYO PRO Marketに係る諸規則に留意する必要があります。
- 4 東京証券取引所は、発行者情報の内容（発行者情報に虚偽の情報があるか否か、又は公表すべき事項若しくは誤解を生じさせないために必要な重要な事実に関する情報が欠けているか否かという点を含みますが、これらに限られません）について、何らの表明又は保証等をしておらず、前記賠償責任その他の一切の責任を負いません。

1 【訂正発行者情報の公表理由】

当社は、2024年9月に下京税務署による法人税、消費税等について税務調査を受け、2024年3月期において一部の会計処理について消費税等の建設仮勘定に係る仕入税額控除の計上時期に関する指摘を受けました。当社は、当局の指摘を受け入れ修正申告を行い、2024年3月期以降の発行者情報を訂正いたします。

このことにより、当社が2024年12月23日に公表しました第26期中間期（2024年4月1日から2024年9月30日まで）に係る発行者情報の記載内容の一部を訂正するため、訂正発行者情報を公表するものであります。

2 【訂正事項】

第2 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

第3 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

（2）キャッシュ・フローの状況

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

（1）財政状態の分析

第6 【経理の状況】

1 【中間財務諸表等】

（1）【中間財務諸表】

① 【中間貸借対照表】

④ 【中間キャッシュ・フロー計算書】

3 【訂正箇所】

訂正箇所については、_____ 野で示しております。

<訂正前>

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第25期中	第26期中	第24期	第25期
決算年月	自2023年4月1日 至2023年9月30日	自2024年4月1日 至2024年9月30日	自2022年4月1日 至2023年3月31日	自2023年4月1日 至2024年3月31日
売上高 (千円)	596,755	695,838	1,242,718	1,515,581
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	△67,132	△96,140	229,632	87,777
中間純損失 (△) 又は当期純利益 (千円)	△48,960	△72,168	165,294	59,874
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—
純資産額 (千円)	170,191	206,857	181,351	279,026
総資産額 (千円)	<u>2,735,352</u>	<u>4,144,842</u>	1,660,798	<u>4,109,205</u>
1株当たり純資産額 (円)	89.79	108.48	96.16	146.77
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり中間純損失 (△) 又は 1株当たり当期純利益 (円)	△25.83	△37.85	87.65	31.50
潜在株式調整後1株当たり 中間 (当期) 純利益 (円)	—	—	—	29.81
自己資本比率 (%)	<u>6.2</u>	<u>5.0</u>	10.9	<u>6.8</u>
自己資本利益率 (%)	△43.6	△29.7	167.5	26.0
株価収益率 (倍)	—	△48.61	—	58.41
配当性向 (%)	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	<u>△91,008</u>	△39,731	265,292	<u>32,449</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	<u>△911,255</u>	4,120	△900,149	<u>△2,269,938</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,064,461	84,103	649,773	2,179,212
現金及び現金同等物の 中間期末 (期末) 残高 (千円)	144,981	72,999	82,782	24,506
従業員数 (人)	75	92	68	85

- (注) 1. 当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目からみて、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、中間連結財務諸表を作成しておりません。
2. 持分法を適用した場合の投資利益については、重要性の乏しい非連結関係会社のみのため、記載しておりません。
3. 第24期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できないこと、また、第25期中及び第26期中は1株当たり中間純損失であることから記載しておりません。
4. 第24期及び第25期中の株価収益率については、当社株式が非上場であるため記載しておりません。
5. 1株当たり配当額及び配当性向については、配当を行っていないため記載しておりません。
6. 2023年6月23日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。第24期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり中間純損失又は1株当たり当期純利益を算定しております。

<訂正後>

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第25期中	第26期中	第24期	第25期
決算年月	自2023年4月1日 至2023年9月30日	自2024年4月1日 至2024年9月30日	自2022年4月1日 至2023年3月31日	自2023年4月1日 至2024年3月31日
売上高 (千円)	596,755	695,838	1,242,718	1,515,581
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	△67,132	△96,140	229,632	87,777
中間純損失 (△) 又は当期純利益 (千円)	△48,960	△72,168	165,294	59,874
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—
純資産額 (千円)	170,191	206,857	181,351	279,026
総資産額 (千円)	<u>2,835,352</u>	<u>4,344,842</u>	1,660,798	<u>4,209,205</u>
1株当たり純資産額 (円)	89.79	108.48	96.16	146.77
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり中間純損失 (△) 又は 1株当たり当期純利益 (円)	△25.83	△37.85	87.65	31.50
潜在株式調整後1株当たり 中間 (当期) 純利益 (円)	—	—	—	29.81
自己資本比率 (%)	<u>6.0</u>	<u>4.8</u>	10.9	<u>6.6</u>
自己資本利益率 (%)	△43.6	△29.7	167.5	26.0
株価収益率 (倍)	—	△48.61	—	58.41
配当性向 (%)	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	<u>8,991</u>	△39,731	265,292	<u>232,449</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	<u>△1,011,255</u>	4,120	△900,149	<u>△2,469,938</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,064,461	84,103	649,773	2,179,212
現金及び現金同等物の 中間期末 (期末) 残高 (千円)	144,981	72,999	82,782	24,506
従業員数 (人)	75	92	68	85

- (注) 1. 当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目からみて、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、中間連結財務諸表を作成しておりません。
2. 持分法を適用した場合の投資利益については、重要性の乏しい非連結関係会社のみのため、記載しておりません。
3. 第24期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できないこと、また、第25期中及び第26期中は1株当たり中間純損失であることから記載しておりません。
4. 第24期及び第25期中の株価収益率については、当社株式が非上場であるため記載しておりません。
5. 1株当たり配当額及び配当性向については、配当を行っていないため記載しておりません。
6. 2023年6月23日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。第24期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり中間純損失又は1株当たり当期純利益を算定しております。

<訂正前>

(2) キャッシュ・フローの状況

当中間会計期間末における現金及び現金同等物は、前事業年度末と比較して 48,492 千円増加し 72,999 千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とその主な要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは 39,731 千円の支出（前年同期は 91,008 千円の支出）となりました。これは、未収還付消費税の減少額 145,081 千円があった一方、棚卸資産の増加額 83,669 千円、税引前中間純損失 96,140 千円の計上等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)

投資活動によるキャッシュ・フローは 4,120 千円の収入（前年同期は 911,255 千円の支出）となりました。これは主に、関係会社株式の取得による支出 13,355 千円、有形固定資産の取得による支出 10,458 千円、無形固定資産の取得による支出 5,129 千円等があった一方、貸付金の回収による収入 35,650 千円等があったことによるものであります。

<訂正後>

(2) キャッシュ・フローの状況

当中間会計期間末における現金及び現金同等物は、前事業年度末と比較して 48,492 千円増加し 72,999 千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とその主な要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは 39,731 千円の支出（前年同期は 8,991 千円の収入）となりました。これは、未収還付消費税の減少額 45,081 千円、未払消費税等の増加額 100,000 千円があった一方、棚卸資産の増加額 83,669 千円、税引前中間純損失 96,140 千円の計上等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)

投資活動によるキャッシュ・フローは 4,120 千円の収入（前年同期は 1,011,255 千円の支出）となりました。これは主に、関係会社株式の取得による支出 13,355 千円、有形固定資産の取得による支出 10,458 千円、無形固定資産の取得による支出 5,129 千円等があった一方、貸付金の回収による収入 35,650 千円等があったことによるものであります。

<訂正前>

(1) 財政状態の分析

(資産)

当中間会計期間末における流動資産は 335,973 千円となり、前事業年度末に比べ 50,311 千円減少いたしました。これは主に原材料及び貯蔵品が 87,025 千円増加した一方で、未収消費税等が 138,318 千円減少したことによるものであります。固定資産は 3,808,868 千円となり、前事業年度末に比べ 85,947 千円増加いたしました。これはリース資産が 53,411 千円、繰延税金資産が 25,276 千円、関係会社株式が 13,355 千円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は、4,144,842 千円となり、前事業年度に比べ 35,637 千円増加いたしました。

(負債)

当中間会計期間末における流動負債は 761,668 千円となり、前事業年度末に比べ 370,026 千円増加いたしました。これは主に未払法人税等が 29,320 千円、未払費用が 18,052 千円減少した一方で、短期借入金が 130,000 千円、1 年内返済予定の長期借入金が 281,387 千円増加したことによるものであります。固定負債は 3,176,315 千円となり、前事業年度末に比べ 262,221 千円減少いたしました。これはリース債務が 47,668 千円増加した一方で、長期借入金が 309,994 千円減少したことによるものであります。

<訂正後>

(1) 財政状態の分析

(資産)

当中間会計期間末における流動資産は 335,973 千円となり、前事業年度末に比べ 49,689 千円増加いたしました。これは主に原材料及び貯蔵品が 87,025 千円増加した一方で、未収消費税等が 38,318 千円減少したことによるものであります。固定資産は 4,008,868 千円となり、前事業年度末に比べ 85,947 千円増加いたしました。これはリース資産が 53,411 千円、繰延税金資産が 25,276 千円、関係会社株式が 13,355 千円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は、4,344,842 千円となり、前事業年度に比べ 135,637 千円増加いたしました。

(負債)

当中間会計期間末における流動負債は 961,668 千円となり、前事業年度末に比べ 470,026 千円増加いたしました。これは主に未払法人税等が 29,320 千円、未払費用が 18,052 千円減少した一方で、短期借入金が 130,000 千円、1 年内返済予定の長期借入金が 281,387 千円、未払消費税等が 100,000 千円増加したことによるものであります。固定負債は 3,176,315 千円となり、前事業年度末に比べ 262,221 千円減少いたしました。これはリース債務が 47,668 千円増加した一方で、長期借入金が 309,994 千円減少したことによるものであります。

<訂正前>

①【中間貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)		当中間会計期間 (2024年9月30日)	
資産の部				
流動資産				
現金及び預金		28,506		77,999
売掛金		64,735		38,694
商品及び製品		11,298		7,269
仕掛品		4,405		5,078
原材料及び貯蔵品		28,379		115,404
前払費用		14,475		19,537
未収消費税等		<u>160,442</u>		22,124
その他		74,043		49,868
貸倒引当金		<u>△2</u>		<u>△1</u>
流動資産合計		<u>386,284</u>		<u>335,973</u>
固定資産				
有形固定資産				
建物（純額）	※1	88,939	※1	88,094
構築物（純額）		220,491		212,055
機械及び装置（純額）		25,779		26,332
車両運搬具（純額）		1,402		1,057
工具、器具及び備品（純額）		67,517		62,462
土地	※1	347,008	※1	347,008
リース資産（純額）		125,216		178,627
建設仮勘定		<u>2,670,629</u>		<u>2,671,042</u>
有形固定資産合計	※2	<u>3,546,984</u>	※2	<u>3,586,680</u>
無形固定資産				
特許権		5,526		7,127
ソフトウェア		9,041		10,747
その他		1,663		2,752
無形固定資産合計		<u>16,231</u>		<u>20,628</u>
投資その他の資産				
関係会社株式		87,265		100,620
出資金		10,080		10,080
繰延税金資産		7,198		32,474
その他		55,161		58,383
投資その他の資産合計		<u>159,705</u>		<u>201,558</u>
固定資産合計		<u>3,722,921</u>		<u>3,808,868</u>
資産合計		<u>4,109,205</u>		<u>4,144,842</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)		当中間会計期間 (2024年9月30日)	
負債の部				
流動負債				
買掛金		33,203		37,000
短期借入金		50,000		180,000
1年内返済予定の長期借入金	※1	94,055	※1	375,442
リース債務		25,081		36,078
未払金		86,797		71,791
未払費用		53,364		35,312
未払法人税等		35,418		6,098
預り金		2,229		8,452
賞与引当金		11,491		11,491
流動負債合計		<u>391,641</u>		<u>761,668</u>
固定負債				
長期借入金	※1、3	3,292,772	※1、3	2,982,777
リース債務		112,657		160,325
資産除去債務		32,974		33,079
その他		133		133
固定負債合計		<u>3,438,537</u>		<u>3,176,315</u>
負債合計		<u>3,830,178</u>		<u>3,937,984</u>
純資産の部				
株主資本				
資本金		499,975		499,975
資本剰余金				
資本準備金		428,175		428,175
資本剰余金合計		<u>428,175</u>		<u>428,175</u>
利益剰余金				
その他利益剰余金				
固定資産圧縮積立金		22,037		21,230
繰越利益剰余金		△671,160		△742,522
利益剰余金合計		<u>△649,123</u>		<u>△721,292</u>
株主資本合計		<u>279,026</u>		<u>206,857</u>
純資産合計		<u>279,026</u>		<u>206,857</u>
負債純資産合計		<u>4,109,205</u>		<u>4,144,842</u>

<訂正後>

①【中間貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)		当中間会計期間 (2024年9月30日)	
資産の部				
流動資産				
現金及び預金		28,506		77,999
売掛金		64,735		38,694
商品及び製品		11,298		7,269
仕掛品		4,405		5,078
原材料及び貯蔵品		28,379		115,404
前払費用		14,475		19,537
未収消費税等		60,442		22,124
その他		74,043		49,868
貸倒引当金		△2		△1
流動資産合計		<u>286,284</u>		<u>335,973</u>
固定資産				
有形固定資産				
建物（純額）	※1	88,939	※1	88,094
構築物（純額）		220,491		212,055
機械及び装置（純額）		25,779		26,332
車両運搬具（純額）		1,402		1,057
工具、器具及び備品（純額）		67,517		62,462
土地	※1	347,008	※1	347,008
リース資産（純額）		125,216		178,627
建設仮勘定		<u>2,870,629</u>		<u>2,871,042</u>
有形固定資産合計	※2	<u>3,746,984</u>	※2	<u>3,786,680</u>
無形固定資産				
特許権		5,526		7,127
ソフトウェア		9,041		10,747
その他		1,663		2,752
無形固定資産合計		<u>16,231</u>		<u>20,628</u>
投資その他の資産				
関係会社株式		87,265		100,620
出資金		10,080		10,080
繰延税金資産		7,198		32,474
その他		55,161		58,383
投資その他の資産合計		<u>159,705</u>		<u>201,558</u>
固定資産合計		<u>3,922,921</u>		<u>4,008,868</u>
資産合計		<u>4,209,205</u>		<u>4,344,842</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)		当中間会計期間 (2024年9月30日)	
負債の部				
流動負債				
買掛金		33,203		37,000
短期借入金		50,000		180,000
1年内返済予定の長期借入金	※1	94,055	※1	375,442
リース債務		25,081		36,078
未払金		86,797		71,791
未払費用		53,364		35,312
未払法人税等		35,418		6,098
未払消費税等		100,000		200,000
預り金		2,229		8,452
賞与引当金		11,491		11,491
流動負債合計		<u>491,641</u>		<u>961,668</u>
固定負債				
長期借入金	※1、3	3,292,772	※1、3	2,982,777
リース債務		112,657		160,325
資産除去債務		32,974		33,079
その他		133		133
固定負債合計		<u>3,438,537</u>		<u>3,176,315</u>
負債合計		<u>3,930,178</u>		<u>4,137,984</u>
純資産の部				
株主資本				
資本金		499,975		499,975
資本剰余金				
資本準備金		428,175		428,175
資本剰余金合計		<u>428,175</u>		<u>428,175</u>
利益剰余金				
その他利益剰余金				
固定資産圧縮積立金		22,037		21,230
繰越利益剰余金		△671,160		△742,522
利益剰余金合計		<u>△649,123</u>		<u>△721,292</u>
株主資本合計		<u>279,026</u>		<u>206,857</u>
純資産合計		<u>279,026</u>		<u>206,857</u>
負債純資産合計		<u>4,209,205</u>		<u>4,344,842</u>

<訂正前>

④【中間キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023 年 4 月 1 日 至 2023 年 9 月 30 日)	当中間会計期間 (自 2024 年 4 月 1 日 至 2024 年 9 月 30 日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前中間純損失 (△)	△67,132	△96,140
減価償却費	23,967	39,435
差入保証金の償却額	585	143
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,327	0
支払利息	19,789	38,361
シンジケートローン手数料	51,623	1,565
補助金収入	—	△468
売上債権の増減額 (△は増加)	△68,526	26,040
棚卸資産の増減額 (△は増加)	2,824	△83,669
前払費用の増減額 (△は増加)	△7,433	△5,193
差入保証金の増減額 (△は増加)	△2,430	△2,680
未収還付消費税の増減額 (△は増加)	△18,129	<u>145,081</u>
仕入債務の増減額 (△は減少)	4,360	3,796
未払金の増減額 (△は減少)	40,305	△15,005
未払費用の増減額 (△は減少)	1,236	△18,052
その他	20,480	△15,716
小計	<u>2,848</u>	17,497
利息及び配当金の受取額	0	186
利息の支払額	△20,729	△34,404
補助金の受取額	—	468
法人税等の支払額	△73,127	△23,480
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△91,008</u>	△39,731
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	△6,000	△6,000
貸付金の回収による収入	293	35,650
有形固定資産の取得による支出	<u>△900,088</u>	△10,458
無形固定資産の取得による支出	△2,051	△5,129
関係会社株式の取得による支出	—	△13,355
差入保証金の支払額	△3,016	△1,533
その他	△393	4,947
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△911,255</u>	4,120
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)	—	130,000
長期借入れによる収入	1,618,535	80,000
長期借入金の返済による支出	△529,875	△108,607
リース債務の返済による支出	△10,375	△15,723
シンジケートローン手数料の支払額	△51,623	△1,565
株式の発行による収入	37,800	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,064,461</u>	84,103
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	62,198	48,492
現金及び現金同等物の期首残高	82,782	24,506
現金及び現金同等物の中間期末残高	※ 144,981	※ 72,999

<訂正後>

④【中間キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023 年 4 月 1 日 至 2023 年 9 月 30 日)	当中間会計期間 (自 2024 年 4 月 1 日 至 2024 年 9 月 30 日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前中間純損失 (△)	△67,132	△96,140
減価償却費	23,967	39,435
差入保証金の償却額	585	143
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,327	0
支払利息	19,789	38,361
シンジケートローン手数料	51,623	1,565
補助金収入	—	△468
売上債権の増減額 (△は増加)	△68,526	26,040
棚卸資産の増減額 (△は増加)	2,824	△83,669
前払費用の増減額 (△は増加)	△7,433	△5,193
差入保証金の増減額 (△は増加)	△2,430	△2,680
未収還付消費税の増減額 (△は増加)	△18,129	<u>45,081</u>
仕入債務の増減額 (△は減少)	4,360	3,796
未払金の増減額 (△は減少)	40,305	△15,005
未払費用の増減額 (△は減少)	1,236	△18,052
未払消費税等の増減額 (△は減少)	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
その他	20,480	△15,716
小計	<u>102,848</u>	17,497
利息及び配当金の受取額	0	186
利息の支払額	△20,729	△34,404
補助金の受取額	—	468
法人税等の支払額	△73,127	△23,480
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>8,991</u>	△39,731
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	△6,000	△6,000
貸付金の回収による収入	293	35,650
有形固定資産の取得による支出	<u>△1,000,088</u>	△10,458
無形固定資産の取得による支出	△2,051	△5,129
関係会社株式の取得による支出	—	△13,355
差入保証金の支払額	△3,016	△1,533
その他	△393	4,947
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,011,255</u>	4,120
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)	—	130,000
長期借入れによる収入	1,618,535	80,000
長期借入金の返済による支出	△529,875	△108,607
リース債務の返済による支出	△10,375	△15,723
シンジケートローン手数料の支払額	△51,623	△1,565
株式の発行による収入	37,800	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,064,461</u>	84,103
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	62,198	48,492
現金及び現金同等物の期首残高	82,782	24,506
現金及び現金同等物の中間期末残高	※ 144,981	※ 72,999