

# 2022年 6月期 第1四半期 決算説明資料

当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの名称変更と、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を適用しております。詳しくは2ページの注をご覧ください。

株式会社アバント

（証券コード3836 東証一部）

2021年 10月29日

## I．2022年6月期 第1四半期の決算概要

## II．業績予想 および 配当予想

\* 資料内の数値は表示単位未満を切捨てて表示しております。

当資料に掲載されている業績見通し、その他今後の予測・戦略などに関する情報は、当資料の作成時点において、当社が合理的に入手可能な情報に基づき、通常予測し得る範囲内で行った判断に基づくものです。しかしながら実際には、通常予測し得ないような特別事情の発生または通常予測し得ないような結果の発生などにより、資料記載の業績見通しとは異なる結果を生じ得るリスクを含んでおります。当社は、投資家の皆様にとって重要と考えられるような情報について、その積極的な開示に努めてまいります。当資料記載の業績見通しのみにより全面的に依拠してご判断されることはくれぐれもお控えになられるようお願いいたします。なお、いかなる目的であれ、当資料を無断で複製または転送などを行われぬようお願いいたします。

# I. 2022年6月期 第1四半期の決算概要

## ※注1

当第1四半期連結会計期間より、事業内容を適正に表示するため、従来「連結会計関連事業」、「ビジネス・インテリジェンス事業」としていた報告セグメントの名称を「グループ・ガバナンス事業」、「デジタルトランスフォーメーション推進事業」に変更しております。この変更はセグメント名称の変更であり、セグメント情報に与える影響はありません。

## ※注2

当第1四半期連結会計期間の期首から「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を適用しており、2022年6月期第1四半期に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。2021年6月期以前の数値と比較する際には、会計基準変更の影響が含まれることをご了承下さい。本資料において示している前年同期比変化額（百万円）・変化率（％）は、2022年6月期第1四半期に係る各数値を「収益認識に関する会計基準」適用前の数値に直して比較計算しております。

## ～ 増収も人件費負担をカバーできず減益 ～

- デジタルトランスフォーメーション推進事業、アウトソーシング事業は概ね二桁増収・増益を達成。
- グループ・ガバナンス事業は基準適用前で減収。製品開発・販売力強化に向けた人員増が負担となり大幅減益。持株会社におけるシナジー創出に向けた先行投資、関連会社ののれん償却も負担。

※注2

(単位：百万円)

	2021年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期 (収益認識基準適用前)	前年同期比(収益認識基準適用前)	
				増減額	増減率
売上高	3,601	4,047	3,830	+ 229	+ 6.4%
売上原価	1,997	2,227	2,178	+ 180	+ 9.1%
販管費	1,125	1,357	1,357	+ 232	+ 20.6%
営業利益	478	461	294	△ 184	△ 38.5%
営業利益率	13.3%	11.4%	7.7%	-	△ 5.6 point
経常利益	482	441	274	△ 208	△ 43.2%
四半期純利益	303	262	154	△ 149	△ 49.2%
EBITDA	537	519	351	△ 185	△ 34.5%

## ～ グループ・ガバナンス事業の減益で他2事業の増益を相殺 ～

- 収益認識基準適用前で比較した場合、グループ・ガバナンス事業で売上が伸び悩み、人件費の増加をカバーできず。同事業の減益額が他2事業の増益額を相殺して全体でも減益。

※注2

(単位：百万円)

		2021年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期 (収益認識基準適用前)	前年同期比(収益認識基準適用前)	
					増減額	増減率
グループ・ガバナンス	売上高	1,801	1,957	1,783	△ 17	△ 1.0%
	営業利益	323	286	184	△ 138	△ 43.0%
	営業利益率	18.0%	14.6%	10.3%	-	△ 7.6 point
デジタル トランスフォーメー ション推進	売上高	1,382	1,564	1,521	+ 138	+ 10.0%
	営業利益	115	187	121	+ 6	+ 5.7%
	営業利益率	8.3%	12.0%	8.0%	-	△ 0.3 point
アウトソーシング	売上高	569	710	710	+ 140	+ 24.7%
	営業利益	130	161	161	+ 30	+ 23.6%
	営業利益率	22.9%	22.7%	22.7%	-	△ 0.2 point

## ～ 収益認識基準適用の影響を除外すると減収・減益 ～

- 収益認識基準適用の影響を除くと売上は伸びておらず、製品開発・販売体制強化のために実施した待遇改善と人員増に伴う人件費の増加をカバーできず、大幅減益。
- 受注高は前年同期比9.6%増と増加傾向を続ける。

※注2

(単位：百万円)

	2021年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期 (収益認識基準適用前)	前年同期比(収益認識基準適用前)	
				増減額	増減率
売上高	1,801	1,957	1,783	△ 17	△ 1.0%
営業利益	323	286	184	△ 138	△ 43.0%
営業利益率	18.0%	14.6%	10.3%	-	△7.6point
受注高	1,721	1,886	1,886	+ 164	+ 9.6%
受注残高	1,920	2,278	2,521	+ 601	+ 31.3%

## ～ 旺盛な需要を背景に増収・増益 ～

- データプラットフォーム構築案件の受注が順調に拡大し、前年同期比10.0%増収。増収効果で人員増・業績連動報酬の計上による人件費増も吸収し、営業利益も前年同期比5.7%増益。
- 受注高は前年同期を若干下回るも好調を維持。

※注2

(単位：百万円)

	2021年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期 (収益認識基準適用前)	前年同期比(収益認識基準適用前)	
				増減額	増減率
売上高	1,382	1,564	1,521	+ 138	+ 10.0%
営業利益	115	187	121	+ 6	+ 5.7%
営業利益率	8.3%	12.0%	8.0%	-	△0.3point
受注高	1,379	1,296	1,353	△ 26	△ 1.9%
受注残高	850	975	1,075	+ 224	+ 26.4%

## ～ 前年度末の新契約が売上貢献し費用増を吸収 ～

- 前年度期末の契約が売上貢献し前年同期比24.7%増収。オフィス拡張、人員増に伴う費用増も吸収し営業利益率はほぼ同水準を維持。
- 受注額、受注残共に高い伸び。特に受注残の高い伸び続く。

※注2

(単位：百万円)

	2021年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期	2022年6月期 第1四半期 (収益認識基準適用前)	前年同期比(収益認識基準適用前)	
				増減額	増減率
売上高	569	710	710	+ 140	+ 24.7%
営業利益	130	161	161	+ 30	+ 23.6%
営業利益率	22.9%	22.7%	22.7%	-	△0.2point
受注高	651	722	722	+ 71	+ 11.0%
受注残高	1,031	1,469	1,469	+ 438	+ 42.4%



# 四半期推移

AVANT

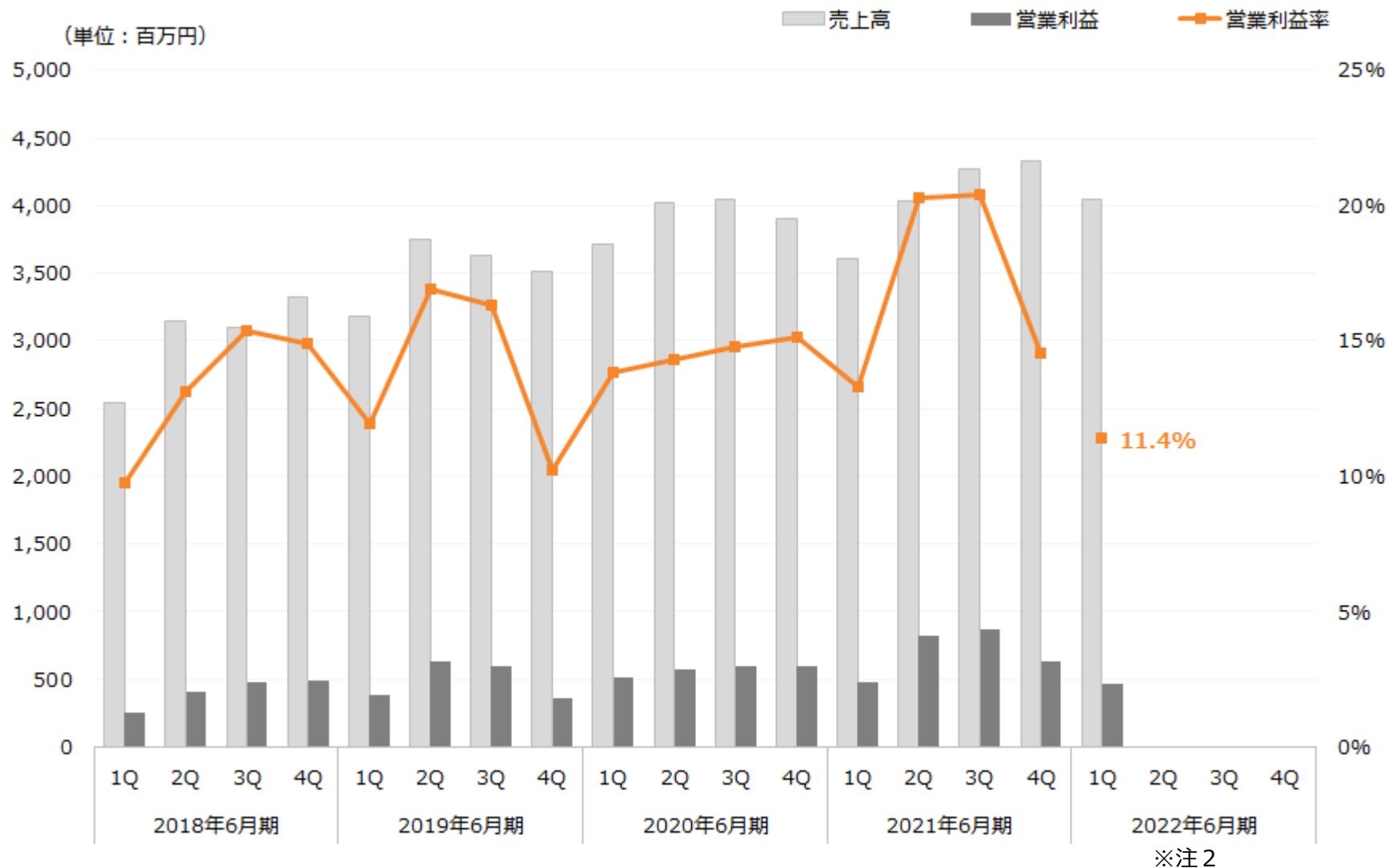
- 収益認識基準適用の影響で営業利益は167百万円増加しており、適用前の営業利益は294百万円と低水準のスタート。

※注2 (単位:百万円)

	2018年6月期				2019年6月期				2020年6月期				2021年6月期				2022年6月期			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
売上高	2,544	3,144	3,095	3,326	3,180	3,752	3,631	3,512	3,714	4,019	4,050	3,906	3,601	4,036	4,271	4,326	4,047			
売上原価	1,514	1,866	1,720	1,845	1,772	1,929	2,057	2,020	2,149	2,205	2,113	2,056	1,997	2,113	2,208	2,252	2,227			
売上総利益	1,029	1,277	1,374	1,481	1,408	1,823	1,574	1,492	1,565	1,814	1,936	1,849	1,603	1,922	2,063	2,074	1,819			
販売費・一般管理費	781	865	898	986	1,027	1,188	982	1,133	1,050	1,239	1,338	1,258	1,125	1,104	1,192	1,445	1,357			
営業利益	247	412	476	494	380	634	592	358	514	574	598	591	478	817	871	629	461			
営業利益率 (%)	9.7	13.1	15.4	14.9	12.0	16.9	16.3	10.2	13.8	14.3	14.8	15.1	13.3	20.3	20.4	14.5	11.4			
経常利益	248	415	472	495	380	633	593	364	520	573	598	589	482	823	880	622	441			
四半期純利益	162	269	311	318	237	403	389	286	334	339	344	519	303	520	546	517	262			
償却前利益 EBITDA	300	436	514	534	417	673	634	408	557	621	658	669	537	880	926	695	519			
償却前利益率 (%)	11.8	13.9	16.6	16.1	13.1	17.9	17.5	11.6	15.0	15.5	16.3	17.1	14.9	21.8	21.7	16.1	12.8			

# 四半期推移 売上高・営業利益

AVANT



# セグメント 四半期推移

AVANT

※注2

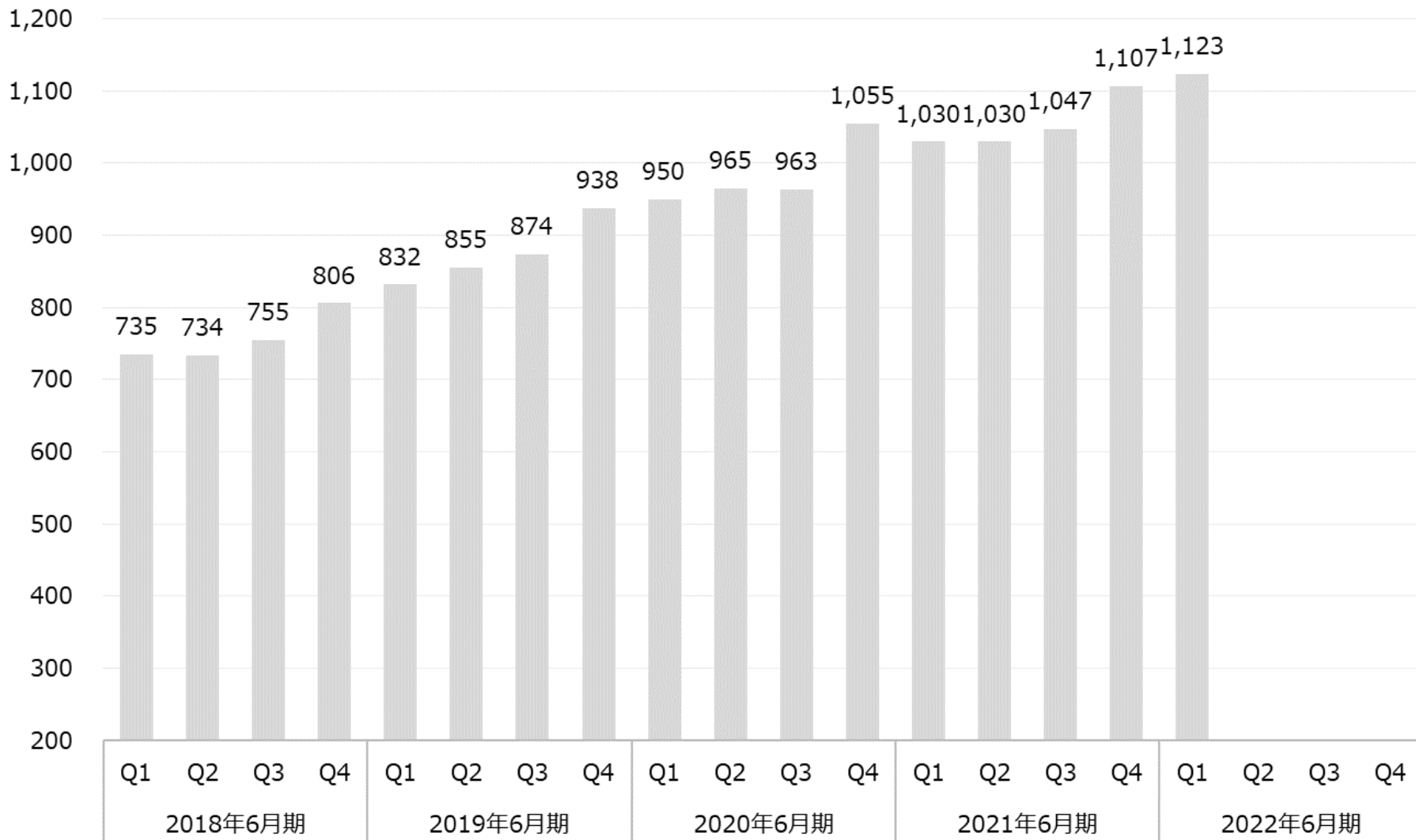
(単位: 百万円)

		2018年6月期				2019年6月期				2020年6月期				2021年6月期				2022年6月期			
		1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
受注額	グループ・ガバナンス	1,343	1,906	1,557	2,924	1,611	1,890	1,693	2,579	1,893	2,008	1,944	2,466	1,721	1,945	1,912	2,930	1,886			
	デジタルトランスフォーメーション推進	998	1,030	1,118	1,073	1,235	1,223	1,439	1,365	1,565	1,347	1,191	1,313	1,379	2,083	1,650	1,526	1,296			
	アウトソーシング	297	343	297	549	439	319	363	685	599	468	505	586	651	586	765	983	722			
	(部門間取引消去)	△ 72	△ 255	△ 116	△ 154	△ 201	△ 115	△ 92	△ 266	△ 102	△ 201	△ 64	△ 164	△ 149	△ 201	△ 223	△ 161	△ 238			
	受注額	2,567	3,025	2,856	4,392	3,085	3,317	3,404	4,363	3,955	3,623	3,576	4,202	3,602	4,413	4,105	5,279	3,667			
受注残	グループ・ガバナンス	1,913	1,876	1,576	2,433	2,261	1,927	1,611	2,173	2,143	1,910	1,689	1,999	1,920	1,769	1,642	2,349	2,278			
	デジタルトランスフォーメーション推進	762	791	895	929	1,004	958	1,044	1,204	1,340	1,245	926	854	850	1,438	1,354	1,244	975			
	アウトソーシング	515	524	474	675	734	650	597	852	948	928	891	950	1,031	1,008	1,112	1,457	1,469			
	(部門間取引消去)	△ 65	△ 187	△ 179	△ 203	△ 260	△ 232	△ 177	△ 303	△ 264	△ 312	△ 209	△ 208	△ 206	△ 242	△ 300	△ 290	△ 343			
	受注残	3,125	3,006	2,768	3,834	3,739	3,304	3,076	3,927	4,168	3,771	3,298	3,595	3,596	3,974	3,807	4,761	4,381			
売上高	グループ・ガバナンス	1,392	1,942	1,857	2,068	1,783	2,225	2,008	2,017	1,922	2,242	2,165	2,154	1,801	2,096	2,040	2,223	1,957			
	デジタルトランスフォーメーション推進	897	1,001	1,014	1,039	1,161	1,268	1,353	1,206	1,429	1,441	1,510	1,385	1,382	1,495	1,734	1,637	1,564			
	アウトソーシング	282	334	347	349	380	402	416	430	504	489	541	527	569	609	662	637	710			
	(部門間取引消去)	△ 27	△ 134	△ 125	△ 130	△ 144	△ 143	△ 147	△ 141	△ 141	△ 153	△ 167	△ 161	△ 152	△ 165	△ 165	△ 171	△ 185			
	売上高	2,544	3,144	3,095	3,326	3,180	3,752	3,631	3,512	3,714	4,019	4,050	3,906	3,601	4,036	4,271	4,326	4,047			
営業利益	グループ・ガバナンス	145	220	265	398	244	362	346	339	330	379	378	528	323	520	530	561	286			
	デジタルトランスフォーメーション推進	21	81	122	98	102	210	233	89	180	171	209	130	115	226	319	150	187			
	アウトソーシング	50	72	53	36	101	100	79	37	118	116	133	△ 4	130	165	165	62	161			
	(部門間取引消去)	29	37	34	△ 39	△ 68	△ 39	△ 67	△ 106	△ 114	△ 93	△ 122	△ 63	△ 90	△ 94	△ 151	△ 136	△ 173			
	営業利益	247	412	476	494	380	634	592	358	514	574	598	591	478	817	862	637	461			

# 連結グループ従業員数の推移

AVANT

(単位：人)



# 財務・キャッシュフローの状況

AVANT

## 財務状況

2021年9月末

資産  
129億円

負債  
42億円

純資産  
87億円

## キャッシュフロー

(単位：百万円)

2021年  
6月期  
第1四半期

2022年  
6月期  
第1四半期

営業CF

72

△173

投資CF

△45

△177

フリーCF

27

△351

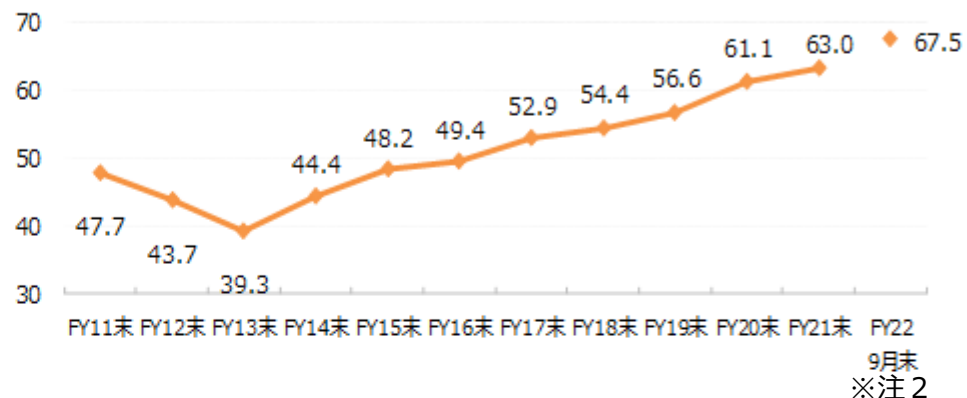
財務CF

△341

△417

## 自己資本比率の推移

(%)



## 主な増減の要因

・税金等調整前四半期純利益	441百万円
・減価償却費	60百万円
・賞与引当金の減少額	△427百万円
・前受収益の減少	△329百万円
・未払金及び未払費用の増加	288百万円
・役員賞与引当金の減少額	△96百万円
・法人税等の支払額	△710百万円

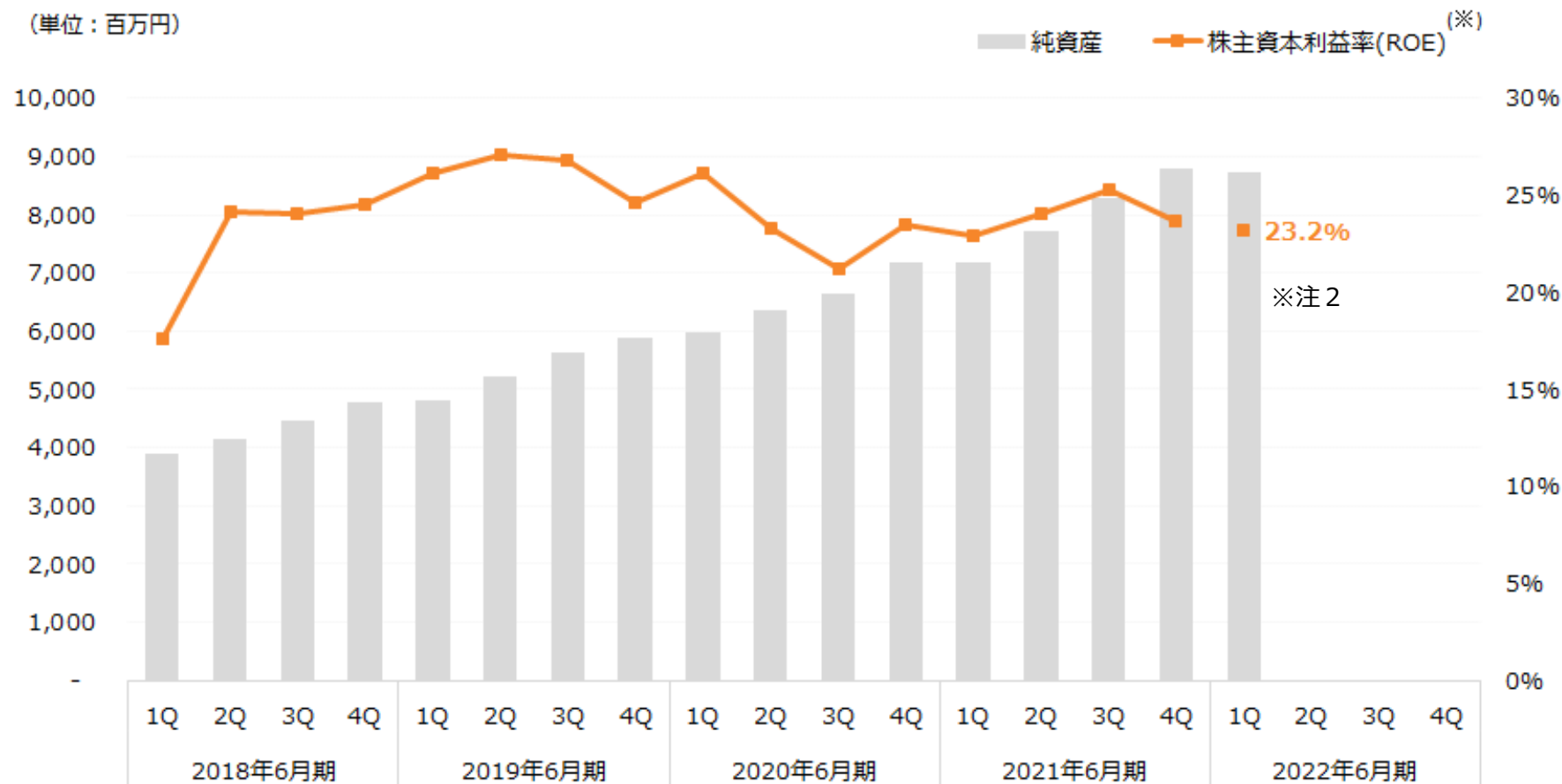
・保証金の回収	216百万円
・保証金の差入	△168百万円

・配当金の支払額	△413百万円
----------	---------

## ～ 中長期的に、平均20%以上の維持が目標 ～

- 当社グループの経営原則を遵守し、収益性をさらに高め、かつ、資産をより効率的に運用することを通じて、ROEの向上を目指す

(単位：百万円)



※過去4四半期分の数値を基に計算しています。

## Ⅱ.業績予想 および 配当予想

---

## ～ 7期連続の増収・増益予想は据え置き ～

- お客様のニーズを汲み取り提案力を強化することで全セグメントで成長加速トレンドを想定。
- 営業利益率は悪化を見込む。中計達成に向けストック売上の増加ペースを加速すべく、製品開発の強化、提案型人材の確保・育成に注力するため。営業利益は増加を見込み、7期連続の増収・増益を予想。

(単位：百万円)

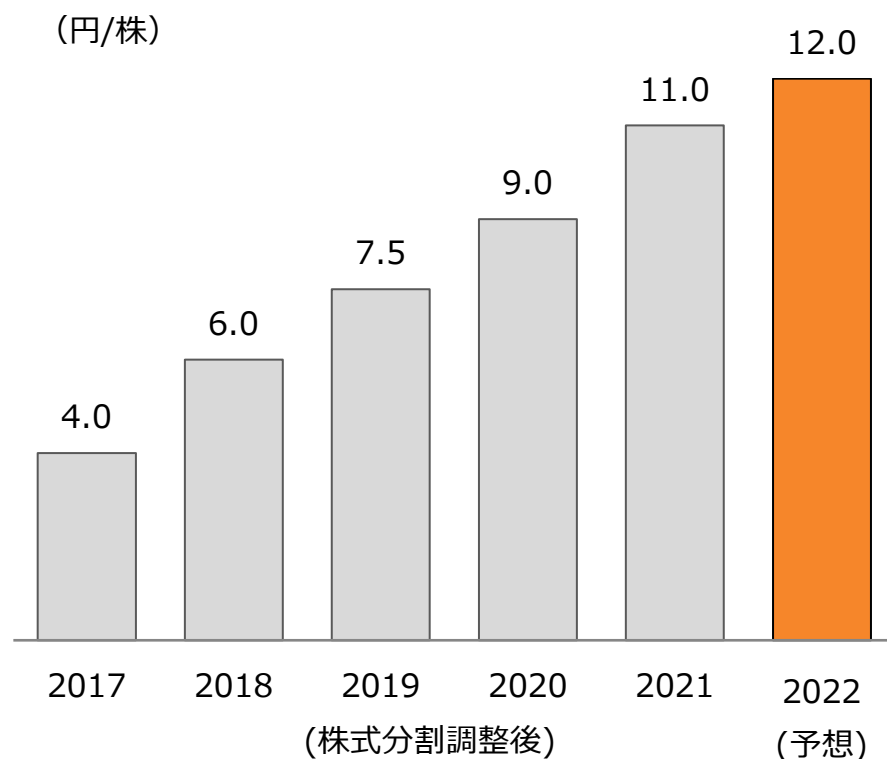
	2021年 6月期 (実績)	2022年 6月期 (予想)	増減額	増減率
売上高	16,236	17,820	—	—
営業利益	2,796	2,860	—	—
営業利益率	17.2%	16.0%	—	—
当期純利益	1,888	1,905	—	—

当社は2022年6月期より、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を適用しているため、業績予想は当該基準適用後の金額となっており、対前期増減比については記載しておりません。



## ～ 2022年6月期配当予想は、1株当たり12円 ～

- 2022年6月期は、安定的な配当を継続して行う方針に沿い、1株当たり12円で7期連続の増配予想を据え置き。
- 2021年6月期のDOEは5.2%で、東証上場企業平均（12ヶ月）の2.9%を大幅に上回る水準を達成。



### ＜AVANT株主還元の考え方＞

- 配当は株主還元政策の重要事項の位置づけ。
- 純資産配当率などの指標に注目することで、毎期の業績に大きく左右されることなく、配当金額を安定的に維持ないしは向上していくことを指向。
- 純資産配当率は東証全上場企業の平均値を上回り、長期的には純資産配当率で上位10%を占める企業の平均である8%を目指す。

AVANT