

財務報告

- 73 財政状態と経営成績に関する説明および分析
- 74 連結財政状態計算書
- 75 連結損益計算書および連結包括利益計算書
- 76 連結持分変動計算書
- 77 連結キャッシュ・フロー計算書

財務・非財務ハイライト

- 78 財務ハイライト
- 80 非財務ハイライト

財政状態と経営成績に関する説明および分析

1. 財政状態の概況

資産、負債および純資産の状況

資産
当連結会計年度末における資産合計は、4,462億14百万円と前連結会計年度末に比べ299億87百万円の増加となりました。これは、主要客先からの受注台数の減少等により営業債権およびその他の債権の減少はありましたが、為替換算影響等により全般的に資産が増加したこと、および保有株式の公正価値の増加等によりその他の金融資産(非流動)が増加したことが主な要因です。

負債

負債合計は、975億10百万円と前連結会計年度末に比べ47億42百万円の増加となりました。これは、主要客先からの受注台数の減少等により営業債務およびその他の債務の減少はありましたが、為替換算影響等により全般的に負債が増加したこと、および保有株式の公正価値の増加等により繰延税金負債が増加したことが主な要因です。

資本

資本合計は、3,487億3百万円と前連結会計年度末に比べ252億44百万円の増加となりました。これは、合併先への配当金支払等による非支配持分の減少はありましたが、在外営業活動体の換算差額の増加等によりその他の資本の構成要素が増加したことが主な要因です。

2. キャッシュ・フローの分析

当連結会計年度における現金および現金同等物(以下、「資金」という)は、前連結会計年度に比べ178億41百万円増加し、当連結会計年度末残高は1,507億55百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動により得られた資金は、376億59百万円と前連結会計年度に比べ72億13百万円の増加となりました。これは、棚卸資産の増減額が141億18百万円の減少から1億59百万円の増加となりましたが、営業債権およびその他の債権の増減額が62億23百万円の増加から137億56百万円の減少となったこと等によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動により支出した資金は、86億69百万円と前連結会計年度に比べ123億円の減少となりました。これは、定期預金の預入および払戻による純増減額が57億46百万円の支出から65億15百万円の収入となったこと等によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動により支出した資金は、178億18百万円と前連結会計年度に比べ10億42百万円の減少となりました。これは、配当金の支払額(非支配持分への支払額を含む)が14億23百万円の減少となったこと等によるものです。

3. 経営成績に関する分析

2024年3月期は、長らく続いた半導体供給不足の解消を受け、米州を中心に自動車メーカーの生産が回復に向かうなど、当グループの受注台数増加につながりました。一方、中国市場では、急速なEVシフトや熾烈な価格競争により日系自動車メーカーの販売不振が生じるなど、不透明な市場環境が続いています。また、さらなる原材料価格の高騰をはじめ、人件費やエネルギーコストの上昇など、製造コストの上昇局面が続いています。

そのような中でも、新たな顧客の獲得とその商権拡大や、主要客先のシェア向上に向けた積極的な営業展開、未来を見据えた次世代技術開発やさらなる高品質・高効率生産体制の構築など、将来の成長に向けた諸施策を着実に推進してきました。また、キャビン全体をコーディネートし、お客さまやユーザーに対し、新たな価値を提案できる企業への変革に向けた取り組みを加速しています。

当連結会計年度における売上収益は、為替換算効果や増産効果等により、4,417億13百万円と前連結会計年度に比べ325億12百万円(7.9%)の増収となりました。利益面では、労務費をはじめとした諸経費の増加はありましたが増収効果等により、営業利益は175億7百万円と前連結会計年度に比べ22億50百万円(14.7%)の増益となりました。また、少数株主を有する中国地域での減益に伴う非支配持分に帰属する当期利益の減少により、親会社の所有者に帰属する当期利益は102億14百万円と前連結会計年度に比べ48億71百万円(91.2%)の増益となりました。

4. 今後の見通し(2024年5月10日時点)

2025年3月期の連結業績は以下のとおり予測しています。

売上収益	
4,500億円	(前期比1.9%増)
営業利益	
200億円	(前期比14.2%増)
税引前利益	
225億円	(前期比3.5%増)
当期利益	
150億円	(前期比11.2%増)
親会社の所有者に帰属する当期利益	
120億円	(前期比17.5%増)

連結財政状態計算書

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	132,914	150,755
営業債権及びその他の債権	74,812	66,616
その他の金融資産	17,757	10,292
棚卸資産	31,939	35,332
未収法人所得税等	2,432	3,314
その他の流動資産	5,813	6,207
流動資産合計	265,670	272,518
非流動資産		
有形固定資産	83,874	90,203
無形資産	10,688	11,157
持分法で会計処理されている投資	17,935	18,307
その他の金融資産	29,244	39,442
退職給付に係る資産	4,941	8,322
繰延税金資産	3,550	5,839
その他の非流動資産	321	423
非流動資産合計	150,556	173,696
資産合計	416,226	446,214

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
負債及び資本		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	69,710	69,453
その他の金融負債	1,166	1,147
未払法人所得税等	2,318	4,695
引当金	639	99
その他の流動負債	6,828	6,896
流動負債合計	80,663	82,292
非流動負債		
その他の金融負債	3,662	3,535
退職給付に係る負債	1,917	2,077
引当金	150	159
繰延税金負債	5,081	8,119
その他の非流動負債	1,292	1,326
非流動負債合計	12,104	15,218
負債合計	92,767	97,510
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,392	5,381
自己株式	△12,508	△12,434
利益剰余金	268,172	269,715
その他の資本の構成要素	33,035	59,569
親会社の所有者に帰属する持分合計	298,791	326,932
非支配持分	24,666	21,771
資本合計	323,458	348,703
負債及び資本合計	416,226	446,214

連結損益計算書および連結包括利益計算書

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
売上収益	409,200	441,713
売上原価	△355,790	△381,860
売上総利益	53,410	59,852
販売費及び一般管理費	△38,471	△44,493
その他の収益	2,212	3,581
その他の費用	△1,893	△1,433
営業利益	15,257	17,507
金融収益	3,080	4,725
金融費用	△131	△437
持分法による投資損益(△は損失)	487	△48
税引前利益	18,692	21,746
法人所得税費用	△7,856	△8,258
当期利益	10,835	13,488
当期利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する当期利益	5,343	10,214
非支配持分に帰属する当期利益	5,492	3,273
当期利益	10,835	13,488
1株当たり当期利益		
基本的1株当たり当期利益(円)	41.35	80.09
希薄化後1株当たり当期利益(円)	－	－

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期利益	10,835	13,488
その他の包括利益		
純損益に振り替えられないことのない項目		
確定給付制度の再測定	10	2,146
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産	542	6,941
持分法適用会社に対する持分相当額	37	761
純損益に振り替えられないことのない項目合計	590	9,849
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	10,494	17,475
持分法適用会社に対する持分相当額	655	529
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	11,149	18,004
税引後その他の包括利益合計	11,740	27,854
当期包括利益	22,576	41,342
当期包括利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する当期包括利益	16,668	36,749
非支配持分に帰属する当期包括利益	5,907	4,593
当期包括利益合計	22,576	41,342

連結持分変動計算書

前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日) (単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の構成要素
期首残高	4,700	5,150	△4,737	270,031	21,710
当期包括利益				5,343	
当期利益					
その他の包括利益					11,325
当期包括利益合計	－	－	－	5,343	11,325
所有者との取引等				△7,588	
配当					
自己株式の取得			△7,847		
自己株式の処分		△83	83		
株式に基づく報酬取引		142			
子会社に対する所有者持分の変動		183			
その他			△7	386	△0
所有者との取引等合計	－	242	△7,771	△7,202	△0
期末残高	4,700	5,392	△12,508	268,172	33,035

	親会社の所有者に 帰属する持分合計	非支配持分	資本合計
期首残高	296,855	28,727	325,583
当期包括利益			
当期利益	5,343	5,492	10,835
その他の包括利益	11,325	415	11,740
当期包括利益合計	16,668	5,907	22,576
所有者との取引等			
配当	△7,588	△10,156	△17,745
自己株式の取得	△7,847		△7,847
自己株式の処分	－		－
株式に基づく報酬取引	142		142
子会社に対する所有者持分の変動	183	187	371
その他	377		377
所有者との取引等合計	△14,732	△9,968	△24,701
期末残高	298,791	24,666	323,458

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) (単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の構成要素
期首残高	4,700	5,392	△12,508	268,172	33,035
当期包括利益				10,214	
当期利益					
その他の包括利益					26,534
当期包括利益合計	－	－	－	10,214	26,534
所有者との取引等				△8,672	
配当					
自己株式の取得					
自己株式の処分		△83	83		
株式に基づく報酬取引		86			
子会社に対する所有者持分の変動		△14			
その他			△9		
所有者との取引等合計	－	△11	74	△8,672	－
期末残高	4,700	5,381	△12,434	269,715	59,569

	親会社の所有者に 帰属する持分合計	非支配持分	資本合計
期首残高	298,791	24,666	323,458
当期包括利益			
当期利益	10,214	3,273	13,488
その他の包括利益	26,534	1,320	27,854
当期包括利益合計	36,749	4,593	41,342
所有者との取引等			
配当	△8,672	△7,436	△16,109
自己株式の取得	－		－
自己株式の処分	－		－
株式に基づく報酬取引	86		86
子会社に対する所有者持分の変動	△14	△52	△66
その他	△9		△9
所有者との取引等合計	△8,608	△7,489	△16,098
期末残高	326,932	21,771	348,703

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前利益	18,692	21,746
減価償却費及び償却費	11,879	12,898
減損損失	23	115
固定資産処分損益(△は益)	△1,315	△578
金融収益及び金融費用(△は益)	△2,381	△3,209
持分法による投資損益(△は益)	△487	48
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	△6,223	13,756
リース債権の増減額(△は増加)	△1,492	4,460
棚卸資産の増減額(△は増加)	14,118	△159
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△704	△7,349
退職給付に係る資産又は負債の増減額	△238	△3,318
引当金の増減額(△は減少)	409	△559
その他	3,390	2,710
小計	35,670	40,561
利息の受取額	1,796	3,144
配当金の受取額	1,200	1,694
利息の支払額	△131	△245
法人所得税等の支払額	△8,090	△7,496
営業活動によるキャッシュ・フロー	30,445	37,659
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	△17,410	△12,065
定期預金の払戻による収入	11,663	18,581
有形固定資産の取得による支出	△13,434	△13,056
有形固定資産の売却による収入	639	1,008
無形資産の取得による支出	△2,366	△3,524
資本性金融商品の取得による支出	△87	△107
資本性金融商品の売却による収入	9	5
貸付による支出	△98	△243
貸付金の回収による収入	131	125
その他	△17	607
投資活動によるキャッシュ・フロー	△20,970	△8,669
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース負債の返済による支出	△1,571	△1,412
非支配持分からの子会社持分取得による支出	－	△66
非支配持分への子会社持分売却による収入	450	－
自己株式の取得による支出	△7,847	－
自己株式取得のための預託金の増減額(△は増加)	7,870	－
配当金の支払額	△7,600	△8,687
非支配持分への配当金の支払額	△10,161	△7,651
財務活動によるキャッシュ・フロー	△18,860	△17,818
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,492	6,670
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△6,892	17,841
現金及び現金同等物の期首残高	139,585	132,914
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	220	－
現金及び現金同等物の期末残高	132,914	150,755