

財務報告

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

財務・非財務ハイライト

- 90 財務ハイライト
- 92 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、負債および資本の状況

資産

当連結会計年度末における資産合計は、4,323億66百万円と前連結会計年度末に比べ138億47百万円の減少となりました。これは、主要客先からの受注台数の増加等により営業債権およびその他の債権の増加はありましたが、為替換算影響等により全般的に資産が減少したこと、および自己株式の取得や配当金の支払等により現金および現金同等物が減少したことが主な要因です。

負債

負債合計は、1,066億79百万円と前連結会計年度末に比べ91億69百万円の増加となりました。これは、為替換算影響等により全般的に負債の減少はありましたが、主要客先からの受注台数の増加等により営業債務およびその他の債務が増加したことが主な要因です。

資本

資本合計は、3,256億86百万円と前連結会計年度末に比べ230億16百万円の減少となりました。これは、自己株式の取得により自己株式が増加したこと、および投資有価証券の時価評価差額の減少等によりその他の資本の構成要素が減少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392億11百万円減少し、当連結会計年度末残高は1,115億43百万円となりました。

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、287億13百万円と前連結会計年度に比べ89億45百万円の減少となりました。これは、営業債務およびその他の債務の増減額が73億49百万円の減少から100億54百万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137億56百万円の減少から38億46百万円の増加となったこと、および棚卸資産の増減額が1億59百万円の増加から64億58百万円の増加となったことなどによるものです。

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、358億67百万円と前連結会計年度に比べ271億97百万円の増加となりました。これは、定期預金の預入および払戻による純増減額が65億15百万円の収入から116億13百万円の支出となったことなどによるものです。

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、314億43百万円と前連結会計年度に比べ136億24百万円の増加となりました。これは、自己株式の取得による支出が149億99百万円あったことなどによるものです。

3. 経営成績に関する分析

2025年3月期は、依然として続く中国市場における日系自動車メーカーの販売不振に加え、各地域での物価高騰や人件費の上昇等、製造コストの上昇局面が続きました。また、世界的なEVシフトの減速を受けた自動車メーカーの開発計画見直し等、先行きが不透明な状況が続いています。

そのような中でも、課題としていた米州地域の収益改善は、さらなる生産自動化の推進等により、着実にV字回復が図られています。また、生産台数の減少により厳しい事業運営が続く中国地域においても、要員構成の適正化や固定費の削減等、収益確保に向けた諸施策を推進してきました。さらに、当グループの次世代技術をご提案する独自イベント「次世代車室内空間発表会2024」の開催や、インド市場での事業拡大を見据えた新たな合併会社の設立準備、新規顧客獲得とその商権拡大等に向け、将来の成長につながる取り組みを加速させています。

当連結会計年度における売上収益は、為替換算効果や新事業売上*の増加等により、4,605億14百万円と前連結会計年度に比べ188億円(4.3%)の増収となりました。利益面では、さらなる原価低減に努めましたが、中国を中心とした主要客先向けの減産影響等により、営業利益は164億28百万円と前連結会計年度に比べ10億78百万円(6.2%)の減益となりました。また、親会社の所有者に帰属する当期利益は86億30百万円と前連結会計年度に比べ15億84百万円(15.5%)の減益となりました。

※本田技研工業株式会社および同社の関係会社等以外への売上

4. 今後の見通し(2025年5月14日時点)

2026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

4,300億円 (前期比6.6%減)

営業利益

165億円 (前期比0.4%増)

税引前利益

200億円 (前期比0.3%減)

当期利益

125億円 (前期比10.6%増)

親会社の所有者に帰属する当期利益

95億円 (前期比10.1%増)

米国における通商政策については、通期予想には織り込んでいません。

連結財政状態計算書

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当連結会計年度 (2025年3月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	150,755	111,543
営業債権及びその他の債権	66,616	69,907
その他の金融資産	10,292	22,249
棚卸資産	35,332	41,103
未収法人所得税等	3,314	3,952
その他の流動資産	6,207	6,277
流動資産合計	272,518	255,033
非流動資産		
有形固定資産	90,203	93,780
無形資産	11,157	14,240
持分法で会計処理されている投資	18,307	19,565
その他の金融資産	39,442	35,001
退職給付に係る資産	8,322	9,572
繰延税金資産	5,839	4,825
その他の非流動資産	423	347
非流動資産合計	173,696	177,333
資産合計	446,214	432,366

(単位:百万円)		
	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当連結会計年度 (2025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	69,453	78,483
その他の金融負債	1,147	1,069
未払法人所得税等	4,695	4,072
引当金	99	893
その他の流動負債	6,896	6,617
流動負債合計	82,292	91,135
非流動負債		
その他の金融負債	3,535	4,689
退職給付に係る負債	2,077	2,132
引当金	159	130
繰延税金負債	8,119	7,305
その他の非流動負債	1,326	1,286
非流動負債合計	15,218	15,544
負債合計	97,510	106,679
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,381	5,403
自己株式	△12,434	△26,999
利益剰余金	269,715	268,654
その他の資本の構成要素	59,569	54,543
親会社の所有者に帰属する持分合計	326,932	306,302
非支配持分	21,771	19,383
資本合計	348,703	325,686
負債及び資本合計	446,214	432,366

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 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
売上収益	441,713	460,514
売上原価	△381,860	△397,547
売上総利益	59,852	62,966
販売費及び一般管理費	△44,493	△47,074
その他の収益	3,581	2,453
その他の費用	△1,433	△1,916
営業利益	17,507	16,428
金融収益	4,725	4,079
金融費用	△437	△731
持分法による投資損益(△は損失)	△48	281
税引前利益	21,746	20,058
法人所得税費用	△8,258	△8,755
当期利益	13,488	11,303
当期利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する当期利益	10,214	8,630
非支配持分に帰属する当期利益	3,273	2,672
当期利益	13,488	11,303
1株当たり当期利益		
基本的1株当たり当期利益(円)	80.09	70.69
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 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
当期利益	13,488	11,303
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定	2,146	708
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	6,941	△4,793
持分法適用会社に対する持分相当額	761	139
純損益に振り替えられることのない項目合計	9,849	△3,946
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	17,475	△2,070
持分法適用会社に対する持分相当額	529	979
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	18,004	△1,091
税引後その他の包括利益合計	27,854	△5,037
当期包括利益	41,342	6,265
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	36,749	3,604
非支配持分に帰属する当期包括利益	4,593	2,661
当期包括利益合計	41,342	6,265

連結持分変動計算書

前連結会計年度(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

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025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	5,381	△12,434	269,715	59,569
当期包括利益				8,630	
当期利益					
その他の包括利益					△5,026
当期包括利益合計	－	－	－	8,630	△5,026
所有者との取引等				△9,691	
配当					
自己株式の取得		△35	△14,999		
自己株式の処分		△38	434		
株式に基づく報酬取引		96			
子会社に対する所有者持分の変動					
その他		0	0		
所有者との取引等合計	－	21	△14,564	△9,691	－
期末残高	4,700	5,403	△26,999	268,654	54,543

	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	326,932	21,771	348,703
当期包括利益			
当期利益	8,630	2,672	11,303
その他の包括利益	△5,026	△11	△5,037
当期包括利益合計	3,604	2,661	6,265
所有者との取引等			
配当	△9,691	△5,048	△14,739
自己株式の取得	△15,035		△15,035
自己株式の処分	396		396
株式に基づく報酬取引	96		96
子会社に対する所有者持分の変動	－		－
その他	0		0
所有者との取引等合計	△24,234	△5,048	△29,282
期末残高	306,302	19,383	325,686

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 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025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	21,746	20,058
減価償却費及び償却費	12,898	14,312
減損損失	115	1,496
固定資産処分損益(△は益)	△578	△1,411
金融収益及び金融費用(△は益)	△3,209	△3,397
持分法による投資損益(△は益)	48	△281
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	13,756	△3,846
リース債権の増減額(△は増加)	4,460	1,919
棚卸資産の増減額(△は増加)	△159	△6,458
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△7,349	10,054
退職給付に係る資産又は負債の増減額	△3,318	△1,188
引当金の増減額(△は減少)	△559	769
その他	2,710	1,823
小計	40,561	33,850
利息の受取額	3,144	2,406
配当金の受取額	1,694	1,990
利息の支払額	△245	△668
法人所得税等の支払額	△7,496	△8,864
営業活動によるキャッシュ・フロー	37,659	28,713
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	△12,065	△33,051
定期預金の払戻による収入	18,581	21,437
有形固定資産の取得による支出	△13,056	△16,989
有形固定資産の売却による収入	1,008	3,197
無形資産の取得による支出	△3,524	△6,424
資本性金融商品の取得による支出	△107	△4,175
資本性金融商品の売却による収入	5	5
貸付による支出	△243	△154
貸付金の回収による収入	125	277
その他	607	9
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,669	△35,867
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	△1,412	△1,681
非支配持分からの子会社持分取得による支出	△66	－
自己株式の取得による支出	－	△14,999
配当金の支払額	△8,687	△9,700
非支配持分への配当金の支払額	△7,651	△5,061
財務活動によるキャッシュ・フロー	△17,818	△31,443
現金及び現金同等物に係る換算差額	6,670	△615
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	17,841	△39,211
現金及び現金同等物の期首残高	132,914	150,755
現金及び現金同等物の期末残高	150,755	111,543