

財務報告

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

財務・非財務ハイライト

- 70 財務ハイライト
- 72 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、4,162億26百万円と前連結会計年度末に比べ2億41百万円の増加となりました。これは、配当金の支払等による現金および現金同等物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、および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が増加したことが主な要因です。

負債

負債合計は、927億67百万円と前連結会計年度末に比べ23億65百万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が増加、および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、3,234億58百万円と前連結会計年度末に比べ21億24百万円の減少となりました。これは、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の増加はありましたが、配当金の支払等により利益剰余金および非支配持分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66億71百万円減少し、当連結会計年度末残高は1,329億14百万円となりました。

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、304億45百万円と前連結会計年度に比べ104億27百万円の増加となりました。これは、営業債権およびその他の債権の増減額が43億1百万円の減少から62億23百万円の増加となりましたが、棚卸資産の増減額が63億39百万円の増加から141億18百万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、209億70百万円と前連結会計年度に比べ37億73百万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30億53百万円の支出から57億46百万円の支出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、188億60百万円と前連結会計年度に比べ47億77百万円の減少となりました。これは、自己株式の取得による支出が56億94百万円の増加となったことや、配当金の支払額(非支配持分への支払額を含む)が49億59百万円の増加となりましたが、自己株式取得のための預託金の増減額が78億70百万円の増加から78億70百万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

2023年3月期は、中国での新型コロナウイルス感染症によるロックダウン影響や半導体供給不足による自動車メーカーでの減産など、当グループの受注台数減少につながる厳しい状況となりました。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・高効率な生産体制の構築など、将来の成長につながる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、中国での新型コロナウイルス感染症によるロックダウンを受けた減産影響等はありませんでしたが、為替換算効果や機種構成の良化等により、4,092億円と前連結会計年度に比べ592億41百万円(16.9%)の増収となりました。利益面では、徹底した合理化など原価低減に努めましたが、減産影響や諸経費の増加、英国連結子会社の解散に伴う一過性費用の発生等により、営業利益は152億57百万円と前連結会計年度に比べ77億41百万円(33.7%)の減益となりました。親会社の所有者に帰属する当期利益は53億43百万円と前連結会計年度に比べ70億73百万円(57.0%)の減益となりました。

4. 今後の見通し

2024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	4,100億円 (前期比0.2%増)
営業利益	200億円 (前期比31.1%増)
税引前利益	209億円 (前期比11.8%増)
当期利益	130億円 (前期比20.0%増)
親会社の所有者に帰属する当期利益	100億円 (前期比87.2%増)

連結財政状態計算書

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	139,585	132,914
営業債権及びその他の債権	65,430	74,812
その他の金融資産	9,700	17,757
棚卸資産	43,532	31,939
未収法人所得税等	2,340	2,432
その他の流動資産	16,448	5,813
流動資産合計	277,037	265,670
非流動資産		
有形固定資産	76,860	83,874
無形資産	10,580	10,688
持分法で会計処理されている投資	17,257	17,935
その他の金融資産	27,097	29,244
退職給付に係る資産	4,311	4,941
繰延税金資産	2,454	3,550
その他の非流動資産	386	321
非流動資産合計	138,947	150,556
資産合計	415,985	416,226

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023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	67,024	69,710
その他の金融負債	1,718	1,166
未払法人所得税等	1,776	2,318
引当金	217	639
その他の流動負債	6,830	6,828
流動負債合計	77,567	80,663
非流動負債		
その他の金融負債	4,420	3,662
退職給付に係る負債	1,466	1,917
引当金	157	150
繰延税金負債	5,470	5,081
その他の非流動負債	1,319	1,292
非流動負債合計	12,834	12,104
負債合計	90,401	92,767
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,150	5,392
自己株式	△4,737	△12,508
利益剰余金	270,031	268,172
その他の資本の構成要素	21,710	33,035
親会社の所有者に帰属する持分合計	296,855	298,791
非支配持分	28,727	24,666
資本合計	325,583	323,458
負債及び資本合計	415,985	416,226

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 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
売上収益	349,958	409,200
売上原価	△295,716	△355,790
売上総利益	54,242	53,410
販売費及び一般管理費	△33,896	△38,471
その他の収益	3,240	2,212
その他の費用	△587	△1,893
営業利益	22,998	15,257
金融収益	2,367	3,080
金融費用	△117	△131
持分法による投資利益	590	487
税引前利益	25,839	18,692
法人所得税費用	△7,035	△7,856
当期利益	18,803	10,835
当期利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する当期利益	12,416	5,343
非支配持分に帰属する当期利益	6,386	5,492
当期利益	18,803	10,835
1株当たり当期利益*		
基本的1株当たり当期利益(円)	92.56	41.35
希薄化後1株当たり当期利益(円)	-	-

※ 当社は2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割しています。
前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して算定しています。

連結包括利益計算書 (単位:百万円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期利益	18,803	10,835
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	864	10
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	564	542
持分法適用会社に対する持分相当額	73	37
純損益に振り替えられることのない項目合計	1,501	590
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	16,463	10,494
持分法適用会社に対する持分相当額	895	655
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	17,359	11,149
税引後その他の包括利益	18,860	11,740
当期包括利益	37,664	22,576
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	28,388	16,668
非支配持分に帰属する当期包括利益	9,275	5,907
当期包括利益合計	37,664	22,576

連結持分変動計算書

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022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	4,975	△2,657	264,261	5,738
当期包括利益				12,416	
当期利益				12,416	
その他の包括利益					15,971
当期包括利益合計	-	-	-	12,416	15,971
所有者との取引等				△6,646	
配当				△6,646	
自己株式の取得			△2,152		
自己株式の処分			73		
株式に基づく報酬取引		175			
子会社に対する所有者持分の変動					
非支配持分を伴う子会社の設立					
その他					
所有者との取引等合計	-	175	△2,079	△6,646	-
期末残高	4,700	5,150	△4,737	270,031	21,710
	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	277,017	24,433	301,450		
当期包括利益					
当期利益	12,416	6,386	18,803		
その他の包括利益	15,971	2,888	18,860		
当期包括利益合計	28,388	9,275	37,664		
所有者との取引等					
配当	△6,646	△6,028	△12,675		
自己株式の取得	△2,152		△2,152		
自己株式の処分	73		73		
株式に基づく報酬取引	175		175		
子会社に対する所有者持分の変動	-		-		
非支配持分を伴う子会社の設立	-	1,047	1,047		
その他	-		-		
所有者との取引等合計	△8,550	△4,981	△13,531		
期末残高	296,855	28,727	325,583		

当連結会計年度(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				5,343	
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				△7,588	
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			
非支配持分を伴う子会社の設立					
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		
非支配持分を伴う子会社の設立	-		-		
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		

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 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023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	25,839	18,692
減価償却費及び償却費	11,033	11,879
減損損失	143	23
固定資産処分損益(△は益)	△1,393	△1,315
金融収益及び金融費用(△は益)	△1,398	△2,381
持分法による投資損益(△は益)	△590	△487
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	4,301	△6,223
リース債権及びリース投資資産の増減額(△は増加)	712	△1,492
棚卸資産の増減額(△は増加)	△6,339	14,118
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△3,422	△704
退職給付に係る資産又は負債の増減額	△1,036	△238
引当金の増減額(△は減少)	△2,566	409
その他	988	3,390
小計	26,272	35,670
利息の受取額	1,011	1,796
配当金の受取額	1,531	1,200
利息の支払額	△117	△131
法人所得税等の支払額	△8,681	△8,090
営業活動によるキャッシュ・フロー	20,018	30,445
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	△10,026	△17,410
定期預金の払戻による収入	6,972	11,663
有形固定資産の取得による支出	△13,777	△13,434
有形固定資産の売却による収入	2,736	639
無形資産の取得による支出	△1,858	△2,366
資本性金融商品の取得による支出	△1,196	△87
資本性金融商品の売却による収入	0	9
貸付による支出	△747	△98
貸付金の回収による収入	710	131
その他	△9	△17
投資活動によるキャッシュ・フロー	△17,196	△20,970
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	△1,435	△1,571
非支配持分からの払込による収入	623	-
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	△2,152	△7,847
自己株式取得のための預託金の増減額(△は増加)	△7,870	7,870
配当金の支払額	△6,657	△7,600
非支配持分への配当金の支払額	△6,145	△10,161
財務活動によるキャッシュ・フロー	△23,638	△18,860
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,367	2,492
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△13,449	△6,892
現金及び現金同等物の期首残高	153,034	139,585
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	139,585	132,914