



2023年5月12日

各 位

株式会社ハーモニック・ドライブ・システムズ  
 代表者名 代表取締役社長 長 井 啓  
 (コード番号:6324 東証スタンダード)  
 問合せ先 代表取締役 丸山 顕  
 執行役員 小野 牧子  
 TEL03-5471-7810

過年度決算短信及び四半期決算短信の一部訂正に関するお知らせ

当社が公表した過年度決算短信及び四半期決算短信の記載内容につき一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。

1. 訂正理由

「2021年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」、「2022年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」、「2022年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」、「2023年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後、記載内容の一部に誤りがあることが判明しましたので、訂正を行うものです。なお、財務諸表の訂正は連結キャッシュ・フロー計算書のみであり、連結貸借対照表及び連結損益計算書に訂正はありません。

2. 訂正箇所

(訂正箇所には下線(      )を付しております)

① 「2021年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(サマリー情報)

(3)連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2021年3月期	9,555	<u>△4,180</u>	<u>△3,611</u>	19,996
2020年3月期	10,950	<u>△12,537</u>	2,362	18,342

【訂正後】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2021年3月期	9,555	<u>△1,230</u>	<u>△6,561</u>	19,996
2020年3月期	10,950	<u>△12,537</u>	2,362	18,342

(添付資料 3 ページ)

(3)当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による支出は 41 億 80 百万円となりました。(前連結会計年度は

125億37百万円の支出)

これは、関係会社株式の取得による支出が29億50百万円、有形固定資産の取得による支出が13億26百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による支出は36億11百万円となりました。(前連結会計年度は23億62百万円の収入)

これは、配当金の支払いが19億26百万円あったことが主な要因です。

【訂正後】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による支出は12億30百万円となりました。(前連結会計年度は125億37百万円の支出)

これは、有形固定資産の取得による支出が13億26百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による支出は65億61百万円となりました。(前連結会計年度は23億62百万円の収入)

これは、連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出が29億50百万円、配当金の支払いが19億26百万円あったことが主な要因です。

(添付資料 14～15 ページ)

(4)連結キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書のうち、訂正箇所は以下のとおりです。

訂正後のキャッシュ・フロー計算書は後掲いたします。

【訂正前】

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
関係会社株式の取得による支出	△1,180,200	△2,950,318
投資活動によるキャッシュ・フロー	△12,537,222	△4,180,523
財務活動によるキャッシュ・フロー		
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,362,352	△3,611,531

【訂正後】

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
関係会社株式の取得による支出	△1,180,200	△
投資活動によるキャッシュ・フロー	△12,537,222	△1,230,204
財務活動によるキャッシュ・フロー		
<u>連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の 取得による支出</u>	△	△2,950,318
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,362,352	△6,561,849

(添付資料 20 ページ)

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【関連情報】

当連結会計年度(自 2020 年4月1日 至 2021 年3月31 日)

3 主要な顧客ごとの情報

【訂正前】

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の 10%を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

【訂正後】

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社羽根田商会	4,905,753	日本

② 「2022年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(サマリー情報)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2022年3月期	9,881	△19,490	8,123	18,767
2021年3月期	9,555	△4,180	△3,611	19,996

【訂正後】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2022年3月期	9,881	△4,703	△6,663	18,767
2021年3月期	9,555	△1,230	△6,561	19,996

(添付資料 3 ページ)

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による支出は 194 億 90 百万円となりました。(前連結会計年度は 41 億 80 百万円の支出)

これは、連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化を企図した子会社出資金の取得による支出が 147 億 87 百万円、生産能力拡大のため有形固定資産の取得による支出が 47 億 36 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による収入は 81 億 23 百万円となりました。(前連結会計年度は 36 億 11 百万円の支出)

これは、主に連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化にあたり調達した資金を含む借入による収入が 105 億 57 百万円あった一方で、配当金の支払いによる支出が 19 億 27 百万円あったことが主な要因です。

【訂正後】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による支出は 47 億 3 百万円となりました。(前連結会計年度は 12 億 30 百万円の支出)

これは、生産能力拡大のため有形固定資産の取得による支出が 47 億 36 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による支出は 66 億 63 百万円となりました。(前連結会計年度は 65 億 61 百万円の支出)

これは、連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化にあたり調達した資金を含む借入による収入が 105 億 57 百万円あった一方で、完全子会社化を企図した連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出が 147 億 87 百万円、配当金の支払いによる支出が 19 億 27 百万円あったことが主な要因です。

(添付資料 14～15 ページ)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書のうち、訂正箇所は以下のとおりです。  
訂正後のキャッシュ・フロー計算書は、後掲いたします。

【訂正前】

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
関係会社株式の取得による支出	<u>△2,950,318</u>	<u>△14,787,753</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△4,180,523</u>	<u>△19,490,843</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△3,611,531</u>	<u>8,123,859</u>

【訂正後】

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
関係会社株式の取得による支出	<u>二</u>	<u>二</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,230,204</u>	<u>△4,703,089</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の 取得による支出	<u>△2,950,318</u>	<u>△14,787,753</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△6,561,849</u>	<u>△6,663,893</u>

(添付資料 20 ページ)

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【関連情報】

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

3 主要な顧客ごとの情報

【訂正前】

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の 10%を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

【訂正後】

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社羽根田商会	<u>4,905,753</u>	日本

(添付資料 21 ページ)

(5) 連結財務諸表に関する注記事項  
(セグメント情報等)

【関連情報】

当連結会計年度(自 2021 年4月1日 至 2022 年3月 31 日)

3 主要な顧客ごとの情報

【訂正前】

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の 10%を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

【訂正後】

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社羽根田商会	5,748,575	日本

③ 「2022年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(添付資料 3 ページ)

(2) 財政状態に関する説明

【訂正前】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による支出は 161 億 57 百万円となりました。(前年同期は 7 億 35 百万円の支出)

これは、連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化を企図した子会社出資金の取得による支出が 147 億 87 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による収入は 93 億 53 百万円となりました。(前年同期は 13 億 85 百万円の支出)

これは、主に連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化にあたり調達した資金を含む短期借入による収入が 114 億円あった一方で、配当金の支払いによる支出が 9 億 63 百万円あったことが主な要因です。

【訂正後】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による支出は 13 億 69 百万円となりました。(前年同期は 7 億 35 百万円の支出)

これは、有形固定資産の取得による支出が 15 億 78 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による支出は 54 億 34 百万円となりました。(前年同期は 13 億 85 百万円の支出)

これは、連結子会社ハーモニック・ドライブ・エスイー(欧州セグメント)の完全子会社化にあたり調達した資金を含む短期借入による収入が 114 億円あった一方で、完全子会社化を企図した連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出が 147 億 87 百万円、配当金の支払いによる支出が 9 億 63 百万円あったことが主な要因です。

(添付資料 9～10 ページ)

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書のうち、訂正箇所は以下のとおりです。

訂正後のキャッシュ・フロー計算書は、後掲いたします。

【訂正前】

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社出資金の取得による支出	—	<u>△14,724,713</u>
関係会社株式の取得による支出	—	<u>△63,040</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△735,848</u>	<u>△16,157,121</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,385,748</u>	<u>9,353,510</u>

【訂正後】

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社出資金の取得による支出	—	—
関係会社株式の取得による支出	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△735,848	△1,369,368
財務活動によるキャッシュ・フロー		
連結の範囲の変更を伴わない子会社 株式の取得による支出	—	△14,787,753
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,385,748	△5,434,242



④ 「2023年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(添付資料 3 ページ)

(2) 財政状態に関する説明

【訂正前】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による支出は 32 億 75 百万円となりました。(前年同期は 161 億 57 百万円の支出)

これは、有形固定資産の取得による支出が 28 億 62 百万円、定期預金の預入による支出が 13 億 12 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による支出は 22 億 80 百万円となりました。(前年同期は 93 億 53 百万円の収入)

これは、短期借入による収入が 57 億円あった一方で、自己株式の取得による支出が 50 億円、配当金の支払いが 10 億 52 百万円あったことが主な要因です。

【訂正後】

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による支出は 32 億 75 百万円となりました。(前年同期は 13 億 69 百万円の支出)

これは、有形固定資産の取得による支出が 28 億 62 百万円、定期預金の預入による支出が 13 億 12 百万円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による支出は 22 億 80 百万円となりました。(前年同期は 54 億 34 百万円の支出)

これは、短期借入による収入が 57 億円あった一方で、自己株式の取得による支出が 50 億円、配当金の支払いが 10 億 52 百万円あったことが主な要因です。

(添付資料 9～10 ページ)

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書のうち、訂正箇所は以下のとおりです。

訂正後のキャッシュ・フロー計算書は、後掲いたします。

【訂正前】

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社出資金の取得による支出	△14,724,713	—
関係会社株式の取得による支出	△63,040	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△16,157,121	△3,275,515
財務活動によるキャッシュ・フロー		
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,353,510	△2,280,653

【訂正後】

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社出資金の取得による支出	—	—
関係会社株式の取得による支出	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,369,368</u>	△3,275,515
財務活動によるキャッシュ・フロー		
連結の範囲の変更を伴わない子会社 株式の取得による支出	<u>△14,787,753</u>	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△5,434,242</u>	△2,280,653

以上

① 「2021年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」  
 (添付資料 14～15 ページ)  
 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△137,139	1,019,344
減価償却費	6,826,848	6,464,279
減損損失	307,829	—
のれん償却額	903,635	925,175
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	9,857	4,207
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	84,654	52,618
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	47,215	3,311
執行役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	20,256	9,219
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△417,794	10,287
製品補償損失引当金の増減額 (△は減少)	△30,112	△4,016
受取利息	△33,358	△38,568
受取配当金	△251,491	△252,292
支払利息	113,165	106,293
持分法による投資損益 (△は益)	68,461	13,904
補助金収入	△60,410	△60,410
固定資産売却損益 (△は益)	△7,701	△949
固定資産除却損	46,840	26,320
固定資産圧縮損	60,410	60,410
売上債権の増減額 (△は増加)	10,027,696	△2,530,849
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,464,916	△105,341
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,960,071	934,795
その他	△1,249,500	902,707
小計	15,834,206	7,540,448
利息及び配当金の受取額	284,860	290,864
補助金の受取額	60,410	60,410
利息の支払額	△112,384	△102,825
法人税等の支払額	△5,347,138	△440,857
法人税等の還付額	230,230	2,206,964
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,950,184	9,555,003
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△11,324,769	△1,326,055
有形固定資産の売却による収入	13,128	130,009
無形固定資産の取得による支出	△59,578	△59,602
関係会社株式の取得による支出	△1,180,200	—
定期預金の預入による支出	△256,892	△265,399
定期預金の払戻による収入	236,445	275,745
敷金及び保証金の差入による支出	△5,066	△3,616
敷金及び保証金の回収による収入	39,694	19,869
短期貸付けによる支出	△200	—
短期貸付金の回収による収入	71	128
その他	143	△1,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	△12,537,222	△1,230,204

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	272,207	810,000
短期借入金の返済による支出	△60,292	△810,375
長期借入れによる収入	5,000,000	120,000
長期借入金の返済による支出	△352,705	△743,881
リース債務の返済による支出	△273,661	△308,630
自己株式の取得による支出	—	△450
配当金の支払額	△2,790,510	△1,926,259
非支配株主からの払込みによる収入	780,978	—
非支配株主への配当金の支払額	△213,662	△126,422
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による 支出	—	△2,950,318
自己新株予約権の取得による支出	—	△625,511
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,362,352	△6,561,849
現金及び現金同等物に係る換算差額	△33,258	△108,653
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	742,056	1,654,295
現金及び現金同等物の期首残高	17,600,386	18,342,443
現金及び現金同等物の期末残高	18,342,443	19,996,738

② 「2022年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(添付資料 14～15 ページ)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,019,344	9,011,578
減価償却費	6,464,279	7,278,201
減損損失	—	54,724
のれん償却額	925,175	976,482
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,207	△5,571
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	52,618	△109,045
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	3,311	△22,458
執行役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	9,219	△4,895
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	10,287	197,891
製品補償損失引当金の増減額 (△は減少)	△4,016	△83,454
受取利息	△38,568	△12,979
受取配当金	△252,292	△264,278
支払利息	106,293	138,182
持分法による投資損益 (△は益)	13,904	5,404
補助金収入	△60,410	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△21,579
固定資産売却損益 (△は益)	△949	△2,086
固定資産除却損	26,320	47,125
固定資産圧縮損	60,410	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△2,530,849	△5,615,727
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△105,341	△3,323,760
仕入債務の増減額 (△は減少)	934,795	1,294,609
その他	902,707	1,264,426
小計	7,540,448	10,802,789
利息及び配当金の受取額	290,864	277,258
補助金の受取額	60,410	—
利息の支払額	△102,825	△143,195
法人税等の支払額	△440,857	△1,311,481
法人税等の還付額	2,206,964	256,260
営業活動によるキャッシュ・フロー	9,555,003	9,881,633
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,326,055	△4,736,925
有形固定資産の売却による収入	130,009	7,531
無形固定資産の取得による支出	△59,602	△76,306
投資有価証券の売却による収入	—	28,593
定期預金の預入による支出	△265,399	△247,314
定期預金の払戻による収入	275,745	348,589
敷金及び保証金の差入による支出	△3,616	△32,715
敷金及び保証金の回収による収入	19,869	4,975
短期貸付金の回収による収入	128	—
その他	△1,283	481
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,230,204	△4,703,089

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 2021 年 4 月 1 日 至 2022 年 3 月 31 日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	810,000	12,010,000
短期借入金の返済による支出	△810,375	△11,910,168
長期借入れによる収入	120,000	11,342,000
長期借入金の返済による支出	△743,881	△883,945
リース債務の返済による支出	△308,630	△473,217
自己株式の取得による支出	△450	△166
配当金の支払額	△1,926,259	△1,927,297
非支配株主への配当金の支払額	△126,422	△33,344
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による 支出	△2,950,318	△14,787,753
自己新株予約権の取得による支出	△625,511	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△6,561,849	△6,663,893
現金及び現金同等物に係る換算差額	△108,653	256,144
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,654,295	△1,229,206
現金及び現金同等物の期首残高	18,342,443	19,996,738
現金及び現金同等物の期末残高	19,996,738	18,767,531

③ 「2022年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(添付資料 9～10 ページ)

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△126,070	3,515,382
減価償却費	3,168,626	3,443,599
のれん償却額	453,612	489,512
貸倒引当金の増減額(△は減少)	389	△1,002
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△14,524	△46,196
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△14,454	△40,705
執行役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△1,848	△16,008
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△25,619	59,308
製品補償損失引当金の増減額(△は減少)	△19,144	△82,007
受取利息	△23,164	△9,826
受取配当金	△135,216	△125,490
支払利息	54,152	63,614
持分法による投資損益(△は益)	12,232	3,626
固定資産売却損益(△は益)	—	△2,674
固定資産除却損	5,024	34,586
売上債権の増減額(△は増加)	△460,887	△3,516,403
棚卸資産の増減額(△は増加)	△84,138	△1,691,571
仕入債務の増減額(△は減少)	507,877	1,903,305
その他	828,419	613,426
小計	4,125,266	4,594,477
利息及び配当金の受取額	158,350	135,286
利息の支払額	△51,965	△65,966
法人税等の支払額	△226,243	△816,729
法人税等の還付額	2,126,911	161,315
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,132,318	4,008,384
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△660,654	△1,578,325
有形固定資産の売却による収入	126,585	3,533
無形固定資産の取得による支出	△24,183	△35,583
定期預金の預入による支出	△193,460	△50
定期預金の払戻による収入	17,980	267,559
敷金及び保証金の差入による支出	△3,045	△29,947
敷金及び保証金の回収による収入	2,367	3,203
短期貸付金の回収による収入	85	—
その他	△1,523	240
投資活動によるキャッシュ・フロー	△735,848	△1,369,368

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	400,000	11,400,000
短期借入金の返済による支出	△400,000	△400,000
長期借入れによる収入	60,000	20,000
長期借入金の返済による支出	△300,771	△443,150
自己株式の取得による支出	△225	—
リース債務の返済による支出	△152,656	△226,592
配当金の支払額	△962,799	△963,401
非支配株主への配当金の支払額	△29,295	△33,344
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による 支出	—	△14,787,753
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,385,748	△5,434,242
現金及び現金同等物に係る換算差額	△22,724	339,764
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,987,997	△2,455,461
現金及び現金同等物の期首残高	18,342,443	19,996,738
現金及び現金同等物の四半期末残高	22,330,440	17,541,276



④ 「2023年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」

(添付資料 9～10 ページ)

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	3,515,382	4,385,729
減価償却費	3,443,599	3,902,032
のれん償却額	489,512	518,793
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,002	△2,238
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△46,196	△154,943
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△40,705	△484,413
執行役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△16,008	△59,340
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	59,308	△119,394
製品補償損失引当金の増減額 (△は減少)	△82,007	3,462
受取利息	△9,826	△2,451
受取配当金	△125,490	△129,029
支払利息	63,614	75,668
持分法による投資損益 (△は益)	3,626	△4,784
補助金収入	—	△2,000
固定資産売却損益 (△は益)	△2,674	△767
固定資産除去損	34,586	38,495
固定資産圧縮損	—	2,000
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,516,403	△1,515,734
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,691,571	△2,529,716
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,903,305	347,298
その他	613,426	786,792
小計	4,594,477	5,055,459
利息及び配当金の受取額	135,286	131,449
補助金の受取額	—	2,000
利息の支払額	△65,966	△88,273
法人税等の支払額	△816,729	△2,946,687
法人税等の還付額	161,315	144,844
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,008,384	2,298,791
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,578,325	△2,862,183
有形固定資産の売却による収入	3,533	1,522
無形固定資産の取得による支出	△35,583	△55,024
定期預金の預入による支出	△50	△1,312,519
定期預金の払戻による収入	267,559	956,452
敷金及び保証金の差入による支出	△29,947	△4,984
敷金及び保証金の回収による収入	3,203	981
その他	240	240
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,369,368	△3,275,515

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	11,400,000	5,700,000
短期借入金の返済による支出	△400,000	△700,000
長期借入れによる収入	20,000	—
長期借入金の返済による支出	△443,150	△972,380
リース債務の返済による支出	△226,592	△255,750
自己株式の取得による支出	—	△5,000,000
配当金の支払額	△963,401	△1,052,522
非支配株主への配当金の支払額	△33,344	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による 支出	△14,787,753	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,434,242	△2,280,653
現金及び現金同等物に係る換算差額	339,764	490,066
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,455,461	△2,767,310
現金及び現金同等物の期首残高	19,996,738	18,767,531
現金及び現金同等物の四半期末残高	17,541,276	16,000,221