

## (4) 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)
<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 (△)	△2,652	35,068
減価償却費	25,506	26,572
減損損失	1,350	353
固定資産除却損	609	538
のれん償却額	—	130
負ののれん償却額	△24	—
受取利息及び受取配当金	△1,448	△3,983
支払利息	780	1,042
持分法による投資損益 (△は益)	23,115	△12,343
投資有価証券売却損益 (△は益)	817	△293
投資有価証券評価損益 (△は益)	338	1
持分変動損益 (△は益)	△8,265	△712
関連事業損失	456	—
固定資産売却損益 (△は益)	△343	△44
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△21	△23
退職給付に係る資産負債の増減額	1,044	△7,607
退職給付に係る調整累計額の増減額 (△は減少)	△1,023	5,205
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△62	△6
その他の引当金の増減額 (△は減少)	△1,618	1,317
売上債権の増減額 (△は増加)	11,305	1,652
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△21,885	△3,013
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,819	△7,813
未払金の増減額 (△は減少)	144	931
契約負債の増減額 (△は減少)	2,363	5,614
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△3,218	2,461
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△1,228	2,863
その他	△2,361	3,984
小計	21,860	51,894
利息及び配当金の受取額	5,497	5,843
利息の支払額	△811	△1,035
法人税等の支払額	△8,419	△3,742
営業活動によるキャッシュ・フロー	18,127	52,960
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形及び無形固定資産の取得による支出	△26,829	△30,972
有形固定資産の売却による収入	394	283
投資有価証券の取得による支出	△152	△41
投資有価証券の売却による収入	594	406
関係会社出資金の払込による支出	△2,465	—
関係会社株式の取得による支出	△1,374	△1,070
関係会社株式の売却による収入	817	—
関係会社株式の売却による支出	△420	—
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の取得による支出	△7,322	—
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の売却による収入	2,350	368
匿名組合出資金の払戻による収入	—	300
短期貸付金の増減額 (△は増加)	8,245	△2,660
長期貸付金の回収による収入	1	—
その他	142	70
投資活動によるキャッシュ・フロー	△26,019	△33,316

(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)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	19,466	△3,653
コマーシャル・ペーパーの純増減額 (△は減少)	△14,000	△3,000
長期借入れによる収入	23,497	10,582
長期借入金の返済による支出	△14,065	△19,289
社債の発行による収入	9,950	9,949
社債の償還による支出	△10,000	—
自己株式の取得による支出	△38	△8
配当金の支払額	△9,667	△9,191
非支配株主への配当金の支払額	△942	△448
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	△1,168	—
その他	△590	△654
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>2,443</b>	<b>△15,712</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	658	1,224
<b>現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)</b>	<b>△4,791</b>	<b>5,156</b>
現金及び現金同等物の期首残高	78,761	30,703
<b>会社分割に伴う現金及び現金同等物の減少額</b>	<b>△43,267</b>	<b>—</b>
現金及び現金同等物の期末残高	30,703	35,859