

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	66,186	66,162
受取手形	77,134	81,820
売掛金	257,372	184,708
契約資産	95,622	89,589
商品及び製品	77,539	87,711
仕掛品	51,772	57,294
原材料及び貯蔵品	96,823	103,336
その他	50,958	58,793
貸倒引当金	△10,337	△10,679
流動資産合計	763,072	718,739
固定資産		
有形固定資産	311,456	336,843
無形固定資産	25,462	26,214
投資その他の資産		
投資有価証券	118,427	117,255
退職給付に係る資産	25,401	25,521
その他	29,745	30,225
貸倒引当金	△2,429	△2,500
投資その他の資産合計	171,145	170,502
固定資産合計	508,064	533,560
繰延資産	37	82
資産合計	1,271,174	1,252,382

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	207,408	190,571
短期借入金	40,259	14,364
コマーシャル・ペーパー	36,000	14,000
未払法人税等	19,676	9,060
契約負債	55,007	80,772
製品保証引当金	2,724	2,693
その他	114,265	108,333
流動負債合計	475,342	419,795
固定負債		
社債	20,000	30,000
長期借入金	15,100	30,196
役員退職慰労引当金	79	75
退職給付に係る負債	63,803	65,461
その他	35,376	32,895
固定負債合計	134,359	158,628
負債合計	609,701	578,424
純資産の部		
株主資本		
資本金	47,586	47,586
資本剰余金	45,954	45,954
利益剰余金	423,135	423,834
自己株式	△7,397	△7,400
株主資本合計	509,278	509,973
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	54,717	55,645
繰延ヘッジ損益	△35	△159
為替換算調整勘定	37,772	48,961
退職給付に係る調整累計額	782	654
その他の包括利益累計額合計	93,237	105,101
非支配株主持分	58,956	58,882
純資産合計	661,472	673,957
負債純資産合計	1,271,174	1,252,382

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
売上高	234,148	236,387
売上原価	173,071	170,685
売上総利益	61,077	65,702
販売費及び一般管理費	46,413	48,448
営業利益	14,663	17,254
営業外収益		
受取利息	165	137
受取配当金	1,092	1,018
為替差益	1,577	1,091
その他	276	170
営業外収益合計	3,112	2,417
営業外費用		
支払利息	460	757
持分法による投資損失	351	348
事業転換費用	895	170
債務保証損失	660	-
その他	287	143
営業外費用合計	2,655	1,420
経常利益	15,120	18,251
特別利益		
固定資産売却益	538	90
投資有価証券売却益	4,600	247
特別利益合計	5,139	337
特別損失		
固定資産処分損	548	87
特別損失合計	548	87
税金等調整前四半期純利益	19,711	18,501
法人税等	6,334	5,875
四半期純利益	13,376	12,626
非支配株主に帰属する四半期純利益	1,073	1,150
親会社株主に帰属する四半期純利益	12,303	11,475

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
四半期純利益	13,376	12,626
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	462	918
繰延ヘッジ損益	△184	△124
為替換算調整勘定	8,749	12,324
退職給付に係る調整額	△17	△140
持分法適用会社に対する持分相当額	139	9
その他の包括利益合計	9,149	12,987
四半期包括利益	22,525	25,613
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	20,832	23,340
非支配株主に係る四半期包括利益	1,693	2,273

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6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	19,711	18,501
減価償却費	11,676	13,963
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	24	△43
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△314	△40
受取利息及び受取配当金	△1,257	△1,156
支払利息	460	757
為替差損益 (△は益)	5	△207
固定資産売却損益 (△は益)	△538	△90
投資有価証券売却損益 (△は益)	△4,600	△247
固定資産処分損益 (△は益)	548	87
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	51,000	78,286
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△19,861	△17,228
仕入債務の増減額 (△は減少)	△29,484	△18,522
契約負債の増減額 (△は減少)	8,456	24,882
その他	△10,909	△17,925
小計	24,917	81,017
利息及び配当金の受取額	1,234	1,148
利息の支払額	△512	△768
法人税等の支払額	△13,675	△15,153
営業活動によるキャッシュ・フロー	11,963	66,243
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	△11,303	△26,065
有形固定資産の売却による収入	576	110
投資有価証券の取得による支出	△17	△31
投資有価証券の売却による収入	7,767	260
貸付けによる支出	△5,812	△2,786
貸付金の回収による収入	4,026	3,048
その他	△545	△1,582
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,308	△27,046
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△599	583
コマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)	7,000	△22,000
長期借入れによる収入	—	15,120
長期借入金の返済による支出	△32,034	△27,000
社債の発行による収入	—	10,000
リース債務の返済による支出	△6,348	△5,652
自己株式の取得による支出	△3	△3
配当金の支払額	△8,570	△10,712
非支配株主への配当金の支払額	△4,340	△3,542
財務活動によるキャッシュ・フロー	△44,896	△43,206
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,139	2,538
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△36,101	△1,471
現金及び現金同等物の期首残高	84,165	65,543
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	—	1,205
現金及び現金同等物の四半期末残高	48,063	65,277

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更に関する注記)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による四半期連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。なお、当該会計方針の変更による前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。なお、見積実効税率が使用できない一部の連結会社については法定実効税率を使用する方法によっております。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等の注記)

I 前第1四半期連結累計期間(自2023年4月1日至2023年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	エネルギー	インダストリー	半導体	食品流通	その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注3)
売上高								
外部顧客への 売上高	71,966	76,034	49,734	27,345	9,067	234,148	—	234,148
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	676	3,651	1,325	409	6,771	12,834	△12,834	—
計	72,642	79,685	51,060	27,754	15,839	246,983	△12,834	234,148
セグメント利益 又は損失(△)	4,995	2	7,138	3,167	1,042	16,347	△1,683	14,663

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、金融サービス、不動産業、保険代理業、旅行業及び印刷・情報サービス等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△1,683百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,603百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第1四半期連結累計期間(自2024年4月1日至2024年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	エネルギー	インダストリー	半導体	食品流通	その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注3)
売上高								
外部顧客への 売上高	67,711	76,877	52,814	30,114	8,869	236,387	—	236,387
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	455	3,351	1,066	570	4,975	10,419	△10,419	—
計	68,166	80,229	53,880	30,685	13,844	246,806	△10,419	236,387
セグメント利益 又は損失(△)	3,278	1,991	7,731	5,176	792	18,970	△1,716	17,254

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、金融サービス、不動産業、保険代理業、旅行業及び印刷・情報サービス等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△1,716百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,759百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

(報告セグメントの変更)

前第3四半期連結会計期間より、組織構造の変更に伴い、報告セグメントを従来の「パワエレ エネルギー」、「パワエレ インダストリー」、「半導体」、「発電プラント」及び「食品流通」から、「エネルギー」、「インダストリー」、「半導体」及び「食品流通」に変更しております。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。