PROACTIVE YAMAZEN 2027

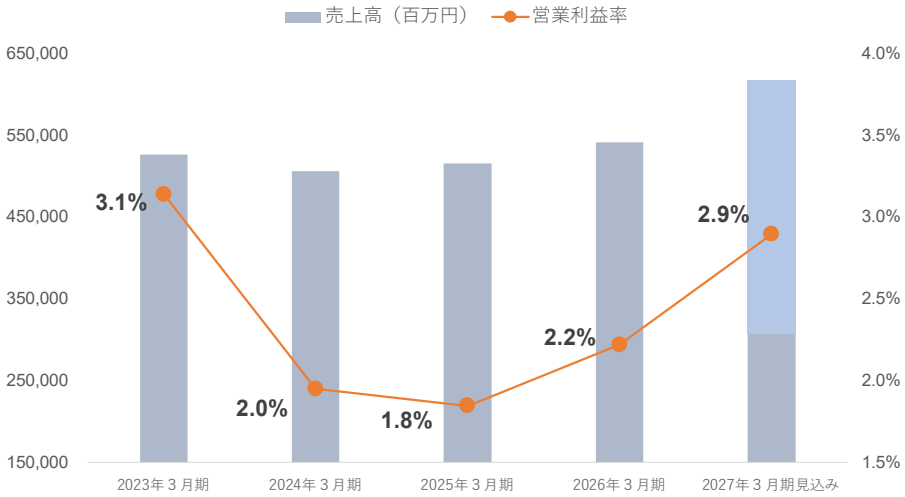
2027年3月期 第2四半期 Fact Book

株式会社 山善

目　　次

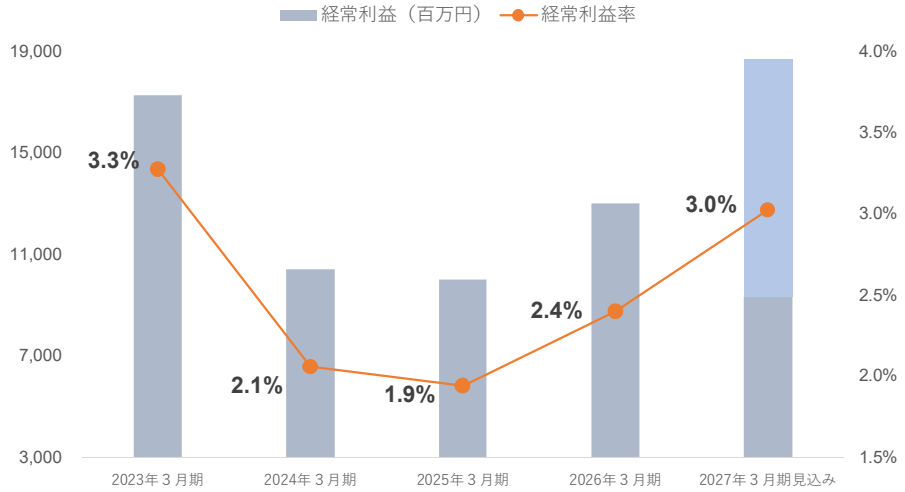
財務ハイライト（１）	売上高・経常利益	1
財務ハイライト（２）	ＲＯＡ・ＲＯＥ	2
財務ハイライト（３）	その他の財務指標	3
四半期連結貸借対照表		6
四半期連結損益計算書		7
四半期連結キャッシュ・フロー計算書		8

財務ハイライト（1）



（単位：百万円）

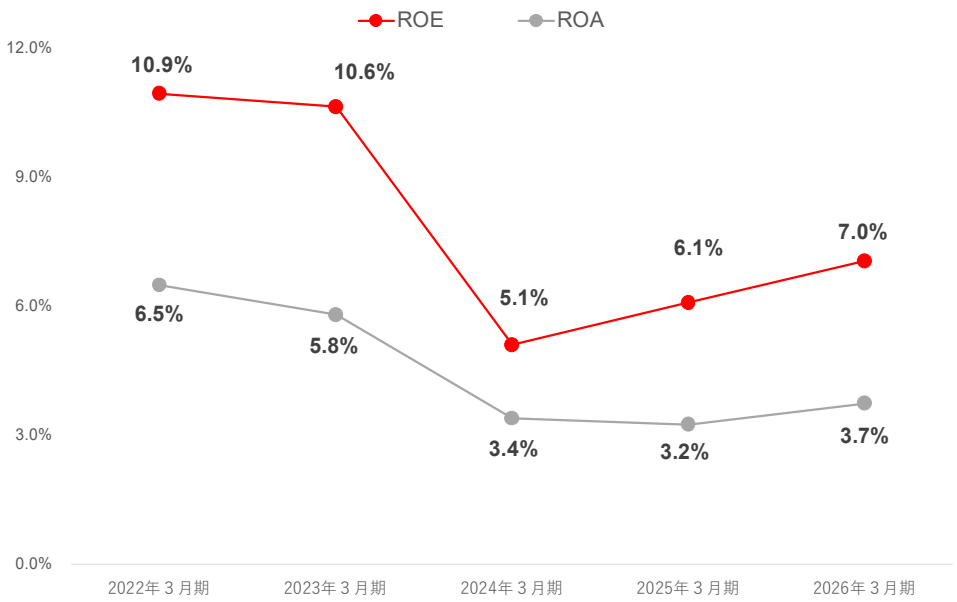
	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期見込み
売上高	527,263	506,866	516,126	541,885	**618,000**
営業利益	16,563	9,887	9,535	12,041	**17,900**
経常利益	17,280	10,435	10,018	13,010	**18,700**
親会社株主に帰属する当期純利益	12,527	6,488	7,845	9,330	**12,250**
基礎的営業キャッシュ・フロー	14,427	10,626	8,341	13,470	**17,000**



	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期見込み
１株当たりの当期純利益　（円）	141.00	73.04	90.63	109.46	**141.83**
１株当たりの配当金　（円）	40.0	50.0	52.0	54.0	**56.0**
（うち１株当たり中間配当金）	20.0	20.0	20.0	20.0	**20.0**
配当性向	28.4%	68.5%	57.4%	49.3%	**39.5%**
発行済み株式総数　（千株）	95,305	95,305	95,305	95,305	**95,305**

※１　2027年３月期より、Yamazen Machinery & Tools India Private Limitedを連結の範囲に含めております。

財務ハイライト（２）



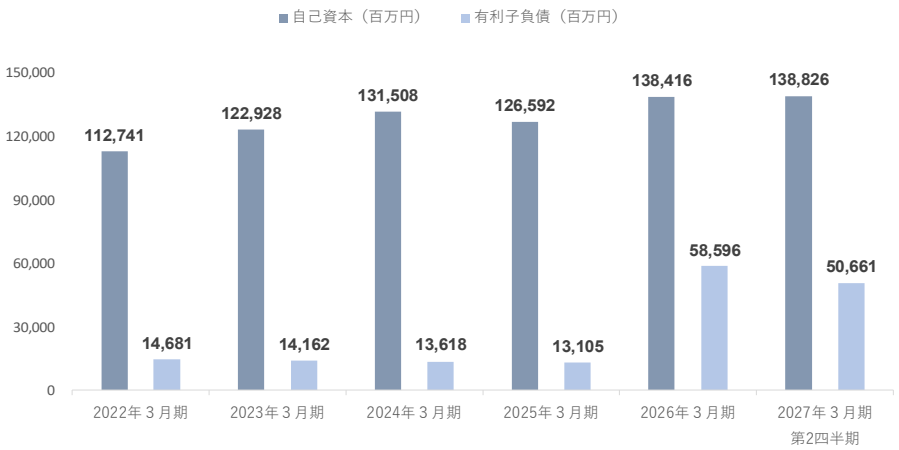
（単位：百万円）

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	**2027年３月期第2四半期**
総資産	282,654	288,888	294,973	292,265	351,990	**358,999**
総資産営業利益率（ＲＯＡ）	6.5%	5.8%	3.4%	3.2%	3.7%	**-**
自己資本	112,741	122,928	131,508	126,592	138,416	**138,826**
自己資本純利益率（ＲＯＥ）	10.9%	10.6%	5.1%	6.1%	7.0%	**-**

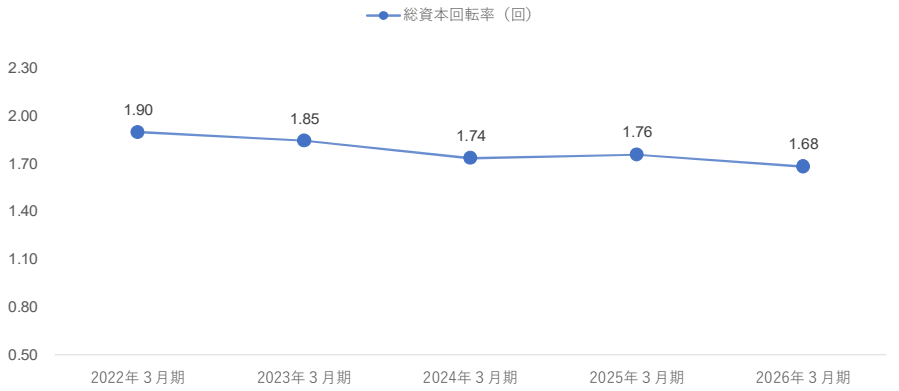
※　2027年３月期第２四半期連結決算のＲＯＡ及びＲＯＥは、それぞれ第２四半期連結累計期間における営業利益及び親会社株主に帰属する四半期純利益にて算出しております。

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	**2027年３月期第2四半期**
１株当たりの純資産　（円）	1,268.98	1,383.65	1,480.16	1,481.00	1,612.56	**1,624.51**

その他財務指標（１）



	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期 第2四半期
ＲＯＡ	6.5%	5.8%	3.4%	3.2%	3.7%	-
ＲＯＥ	10.9%	10.6%	5.1%	6.1%	7.0%	-



	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期 第2四半期
自己資本比率	39.9%	42.6%	44.6%	43.3%	39.3%	**38.7%**
負債比率	150.2%	134.3%	123.5%	129.8%	153.0%	**157.1%**
流動比率	158.4%	165.5%	172.3%	159.6%	162.2%	**157.5%**
固定比率	41.4%	40.9%	40.7%	49.6%	53.8%	**59.1%**

（単位：百万円）

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期 第2四半期
短期借入金	29	21	19	33	20,088	**20,018**
リース債務	539	539	554	527	563	**619**
１年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	-	-	-	-	7,760	**-**
長期借入金	106	85	66	47	28	**19**
リース債務	3,965	3,485	2,957	2,485	2,148	**1,999**
転換社債型新株予約権付社債	10,040	10,030	10,020	10,010	28,006	**28,003**
有利子負債合計	14,681	14,162	13,618	13,105	58,596	**50,661**

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	2027年３月期 第2四半期
売上債権回転期間（月）※1、2	2.48	2.45	2.53	2.49	2.43	**2.23**
棚卸資産回転期間（月）※1	0.74	0.93	1.00	0.95	0.95	**0.94**
仕入債務回転期間（月）※1、3	3.33	3.33	3.39	3.28	3.11	**2.78**
固定資産回転率（回）	11.14	10.87	9.76	8.87	7.89	**-**
総資本回転率（回）	1.90	1.85	1.74	1.76	1.68	**-**

※１　2027年３月期第２四半期の回転期間は、会計期間を６カ月として算出しております。

※２　売上債権回転期間は、前受金を控除して算出しておりません。

※３　仕入債務回転期間は、前渡金を控除して算出しておりません。

その他財務指標（２）

部門別従業員の状況

（単位：百万円）

	2022年３月期			2023年３月期			2024年３月期			2025年３月期			2026年３月期			**2027年３月期第2四半期**		
	売上高	従業員数（人）	一人当たり売上高	売上高	従業員数（人）	一人当たり売上高	売上高	従業員数（人）	一人当たり売上高	売上高	従業員数（人）	一人当たり売上高	売上高	従業員数（人）	一人当たり売上高	**売上高**	**従業員数（人）**	**一人当たり売上高**
生産財関連事業	330,942	2,070	159.9	353,203	2,120	166.6	328,662	2,169	151.5	333,205	2,148	155.1	349,218	2,186	159.8	**205,930**	**2,397**	**85.9**
住建事業	62,169	275	226.1	68,031	284	239.5	71,842	291	246.9	78,623	307	256.1	87,403	306	285.6	**48,132**	**326**	**147.6**
家庭機器事業	104,866	351	298.8	100,711	354	284.5	101,119	350	288.9	100,883	349	289.1	101,560	349	291.0	**51,655**	**359**	**143.9**
消費財関連事業計	167,036	626	266.8	168,742	638	264.5	172,962	641	269.8	179,506	656	273.6	188,964	655	288.5	**99,787**	**685**	**145.7**
その他	3,893	145	26.9	5,317	147	36.2	5,241	154	34.0	3,414	153	22.3	3,702	155	23.9	**1,864**	**161**	**11.6**
全社共通	―	316	―	―	310	―	―	312	―	―	319	―	―	313	―	**―**	**311**	**―**
合計	501,872	3,157	159.0	527,263	3,215	164.0	506,866	3,276	154.7	516,126	3,276	157.5	541,885	3,309	163.8	**307,583**	**3,554**	**86.5**

（単位：百万円）

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	**2027年３月期第2四半期**
一人当たり売上高	159.0	164.0	154.7	157.5	163.8	**86.5**
一人当たり四半期（当期）純利益	3.81	3.90	1.98	2.39	2.82	**1.77**
従業員数（人）	3,157	3,215	3,276	3,276	3,309	**3,554**

※１　一人当たり売上高及び一人当たり四半期（当期）純利益は、期末従業員数にて算出しております。

その他財務指標（3）

2026.3期　　（単位：百万円）

部門	科目	第１四半期 累計	第１四半期 四半期	第１四半期 対累計同期比	第１四半期 対前年同期比	第１四半期 対前四半期比	第２四半期 累計	第２四半期 四半期	第２四半期 対累計同期比	第２四半期 対前年同期比	第２四半期 対前四半期比	第３四半期 累計	第３四半期 四半期	第３四半期 対累計同期比	第３四半期 対前年同期比	第３四半期 対前四半期比	第４四半期 累計	第４四半期 四半期	第４四半期 対累計同期比	第４四半期 対前年同期比	第４四半期 対前四半期比	公表計画	予実差
生産財	外部売上高	77,421	77,421	4.0%	4.0%	△ 14.8%	164,071	86,649	2.8%	1.7%	11.9%	251,234	87,163	3.7%	5.4%	0.6%	349,218	97,984	4.8%	7.8%	12.4%	-	-
	営業利益	1,201	1,201	48.4%	48.4%	△ 66.6%	3,802	2,600	23.2%	14.3%	116.3%	6,230	2,428	32.8%	51.0%	△ 6.6%	10,423	4,192	25.7%	16.5%	72.6%	-	-
	営業利益率	1.6%	1.6%	-	-	-	2.3%	3.0%	-	-	-	2.5%	2.8%	-	-	-	3.0%	4.3%	-	-	-	-	-
住建	外部売上高	20,987	20,987	17.0%	17.0%	2.6%	42,387	21,399	11.9%	7.4%	2.0%	64,151	21,764	10.3%	7.3%	1.7%	87,403	23,251	11.2%	13.6%	6.8%	-	-
	営業利益	547	547	43.1%	43.1%	△ 49.5%	1,671	1,123	17.6%	8.2%	105.1%	2,398	726	13.8%	5.8%	△ 35.3%	3,662	1,264	14.7%	16.6%	74.0%	-	-
	営業利益率	2.6%	2.6%	-	-	-	3.9%	5.3%	-	-	-	3.7%	3.3%	-	-	-	4.2%	5.4%	-	-	-	-	-
家機	外部売上高	26,664	26,664	6.7%	6.7%	22.4%	51,387	24,723	3.7%	0.7%	△ 7.3%	79,967	28,579	1.1%	△ 3.3%	15.6%	101,560	21,592	0.7%	△ 0.9%	△ 24.4%	-	-
	営業利益	1,397	1,397	16.5%	16.5%	131.8%	2,512	1,115	17.1%	17.9%	△ 20.2%	4,321	1,808	12.4%	6.3%	62.2%	4,810	489	8.1%	△ 18.9%	△ 73.0%	-	-
	営業利益率	5.2%	5.2%	-	-	-	4.9%	4.5%	-	-	-	5.4%	6.3%	-	-	-	4.7%	2.3%	-	-	-	-	-
消費財	外部売上高	47,652	47,652	11.0%	11.0%	12.8%	93,774	46,122	7.3%	3.7%	△ 3.2%	144,119	50,344	5.0%	1.0%	9.2%	188,964	44,844	5.3%	6.1%	△ 10.9%	-	-
	営業利益	1,945	1,945	23.0%	23.0%	15.3%	4,184	2,238	17.3%	12.8%	15.1%	6,719	2,535	12.9%	6.2%	13.3%	8,473	1,753	10.9%	3.9%	△ 30.8%	-	-
	営業利益率	4.1%	4.1%	-	-	-	4.5%	4.9%	-	-	-	4.7%	5.0%	-	-	-	4.5%	3.9%	-	-	-	-	-
消去その他	外部売上高	1,062	1,062	△ 12.2%	△ 12.2%	156.8%	1,998	935	7.8%	45.2%	△ 11.9%	3,101	1,102	3.4%	△ 3.8%	17.9%	3,702	601	8.4%	45.2%	△ 45.5%	-	-
	営業利益	△ 1,414	△ 1,414	△ 7.0%	△ 7.0%	-	△ 2,877	△ 1,463	△ 10.3%	△ 13.3%	-	△ 4,470	△ 1,592	△ 2.7%	14.8%	-	△ 6,854	△ 2,384	7.2%	32.4%	-	-	-
	営業利益率	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	外部売上高	126,136	126,136	6.4%	6.4%	△ 5.5%	259,844	133,707	4.4%	2.6%	6.0%	398,455	138,610	4.1%	3.7%	3.7%	541,885	143,430	5.0%	7.4%	3.5%	535,000	6,885
	営業利益	1,732	1,732	99.0%	99.0%	△ 50.3%	5,108	3,375	48.4%	31.3%	94.8%	8,479	3,371	40.2%	29.2%	△ 0.1%	12,041	3,562	26.3%	2.2%	5.7%	11,500	541
	営業利益率	1.4%	1.4%	-	-	-	2.0%	2.5%	-	-	-	2.1%	2.4%	-	-	-	2.2%	2.5%	-	-	-		-

2027.3期　　（単位：百万円）

部門	科目	第１四半期 累計	第１四半期 四半期	第１四半期 対累計同期比	第１四半期 対前年同期比	第１四半期 対前四半期比	第２四半期 累計	第２四半期 四半期	第２四半期 対累計同期比	第２四半期 対前年同期比	第２四半期 対前四半期比	第３四半期 累計	第３四半期 四半期	第３四半期 対累計同期比	第３四半期 対前年同期比	第３四半期 対前四半期比	第４四半期 累計	第４四半期 四半期	第４四半期 対累計同期比	第４四半期 対前年同期比	第４四半期 対前四半期比	公表計画	予実差
生産財	外部売上高	94,078	94,078	21.5%	21.5%	△ 4.0%	205,930	111,852	25.5%	29.1%	18.9%											-	-
	営業利益	2,842	2,842	136.5%	136.5%	△ 32.2%	8,644	5,802	127.4%	123.2%	104.2%											-	-
	営業利益率	3.0%	3.0%	-	-	-	4.2%	5.2%	-	-	-											-	-
住建	外部売上高	23,760	23,760	13.2%	13.2%	2.2%	48,132	24,372	13.6%	13.9%	2.6%											-	-
	営業利益	763	763	39.4%	39.4%	△ 39.6%	2,062	1,298	23.4%	15.6%	70.0%											-	-
	営業利益率	3.2%	3.2%	-	-	-	4.3%	5.3%	-	-	-											-	-
家機	外部売上高	27,030	27,030	1.4%	1.4%	25.2%	51,655	24,625	0.5%	△ 0.4%	△ 8.9%											-	-
	営業利益	1,025	1,025	△ 26.6%	△ 26.6%	109.6%	1,941	916	△ 22.7%	△ 17.8%	△ 10.6%											-	-
	営業利益率	3.8%	3.8%	-	-	-	3.8%	3.7%	-	-	-											-	-
消費財	外部売上高	50,790	50,790	6.6%	6.6%	13.3%	99,787	48,997	6.4%	6.2%	△ 3.5%											-	-
	営業利益	1,789	1,789	△ 8.0%	△ 8.0%	2.0%	4,004	2,214	△ 4.3%	△ 1.1%	23.8%											-	-
	営業利益率	3.5%	3.5%	-	-	-	4.0%	4.5%	-	-	-											-	-
消去その他	外部売上高	993	993	△ 6.5%	△ 6.5%	65.3%	1,864	871	△ 6.7%	△ 6.9%	△ 12.2%											-	-
	営業利益	△ 1,740	△ 1,740	23.0%	23.0%	-	△ 3,744	△ 2,004	30.1%	37.0%	-											-	-
	営業利益率	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-											-	-
合計	外部売上高	145,862	145,862	15.6%	15.6%	1.7%	307,583	161,721	18.4%	21.0%	10.9%											618,000	△ 310,417
	営業利益	2,890	2,890	66.8%	66.8%	△ 18.8%	8,904	6,013	74.3%	78.1%	108.0%											17,900	△ 8,996
	営業利益率	2.0%	2.0%	-	-	-	2.9%	3.7%	-	-	-												

四半期連結貸借対照表（B/S）

（単位：百万円）

	76期 2022年３月期		77期 2023年３月期		78期 2024年３月期		79期 2025年３月期		80期 2026年３月期		**81期 2027年３月期第2四半期**	
資産合計	282,654	100.0%	288,888	100.0%	294,973	100.0%	292,265	100.0%	351,990	100.0%	**358,999**	**100.0%**
流動資産	235,935	83.5%	238,553	82.6%	241,417	81.9%	229,411	78.5%	277,436	78.8%	**276,879**	**77.1%**
現金及び預金	70,401	24.9%	70,341	24.3%	79,692	27.0%	64,300	22.0%	88,139	25.0%	**74,477**	**20.7%**
受取手形及び売掛金	109,595	38.8%	105,699	36.6%	107,780	36.5%	106,210	36.3%	113,084	32.1%	**115,751**	**32.2%**
有価証券	12,000	4.2%	11,801	4.1%	9,400	3.2%	9,998	3.4%	20,989	6.0%	**21,988**	**6.1%**
商品及び製品	36,819	13.0%	45,224	15.7%	39,627	13.4%	42,083	14.4%	43,920	12.5%	**52,126**	**14.5%**
その他	7,530	2.7%	5,861	2.0%	5,433	2.0%	7,198	2.5%	11,775	3.3%	**13,111**	**3.8%**
貸倒引当金	△ 411	△ 0.1%	△ 375	△ 0.1%	△ 516	△ 0.2%	△ 379	△ 0.1%	△ 473	△ 0.1%	**△ 576**	**△ 0.2%**
固定資産	46,676	16.5%	50,302	17.4%	53,534	18.1%	62,842	21.5%	74,531	21.2%	**82,101**	**22.9%**
有形固定資産	12,864	4.6%	13,690	4.7%	14,144	4.8%	14,968	5.1%	15,503	4.4%	**19,277**	**5.4%**
無形固定資産	11,024	3.9%	10,961	3.8%	9,506	3.2%	10,953	3.7%	10,394	3.0%	**9,096**	**2.5%**
投資その他の資産	22,788	8.0%	25,649	8.9%	29,883	10.1%	36,920	12.7%	48,633	13.8%	**53,726**	**15.0%**
繰延資産	42	0.0%	32	0.0%	21	0.0%	11	0.0%	22	0.0%	**19**	**0.0%**

（単位：百万円）

	76期 2022年３月期		77期 2023年３月期		78期 2024年３月期		79期 2025年３月期		80期 2026年３月期		**81期 2027年３月期第2四半期**	
負債合計	169,286	59.9%	165,130	57.2%	162,356	55.0%	164,332	56.2%	211,837	60.2%	**218,158**	**60.8%**
流動負債	148,933	52.7%	144,174	49.9%	140,134	47.5%	143,780	49.2%	171,079	48.6%	**175,815**	**49.0%**
支払手形及び買掛金	125,890	44.5%	123,596	42.8%	120,432	40.8%	119,774	41.0%	117,784	33.5%	**121,871**	**33.9%**
短期借入金	29	0.0%	21	0.0%	19	0.0%	33	0.0%	20,088	5.7%	**20,018**	**5.6%**
リース債務	539	0.2%	539	0.2%	554	0.2%	527	0.2%	563	0.2%	**619**	**0.2%**
1年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	―	―	―	―	―	―	―	―	7,760	2.2%	**―**	**―**
未払法人税等	2,828	1.0%	1,118	0.4%	1,387	0.5%	2,136	0.7%	1,776	0.5%	**2,372**	**0.7%**
賞与引当金	3,495	1.2%	3,643	1.3%	3,006	1.0%	3,102	1.1%	3,472	1.0%	**4,443**	**1.2%**
その他	16,150	5.8%	15,255	5.2%	14,734	5.0%	18,204	6.2%	19,633	5.5%	**26,489**	**7.4%**
固定負債	20,353	7.2%	20,956	7.3%	22,222	7.5%	20,552	7.0%	40,757	11.6%	**42,343**	**11.8%**
長期借入金	106	0.0%	85	0.0%	66	0.0%	47	0.0%	28	0.0%	**19**	**0.0%**
転換社債型新株予約権付社債	10,040	3.6%	10,030	3.5%	10,020	3.4%	10,010	3.4%	28,006	8.0%	**28,003**	**7.8%**
リース債務	3,965	1.4%	3,485	1.2%	2,957	1.0%	2,485	0.9%	2,148	0.6%	**1,999**	**0.6%**
繰延税金負債	4,209	1.5%	5,002	1.7%	6,792	2.3%	5,715	2.0%	7,643	2.2%	**8,644**	**2.4%**
退職給付に係る負債	266	0.1%	285	0.1%	314	0.1%	321	0.1%	366	0.1%	**415**	**0.1%**
その他	1,764	0.6%	2,066	0.8%	2,070	0.7%	1,971	0.6%	2,564	0.7%	**3,260**	**0.9%**
純資産合計	113,367	40.1%	123,757	42.8%	132,617	45.0%	127,933	43.8%	140,153	39.8%	**140,840**	**39.2%**

四半期連結損益計算書（P/L）

（単位：百万円）

	76期		77期		78期		79期		80期		**81期**	
	2022年３月期		2023年３月期		2024年３月期		2025年３月期		2026年３月期		**2027年３月期第2四半期**	
売上高	501,872	100.0%	527,263	100.0%	506,866	100.0%	516,126	100.0%	541,885	100.0%	**307,583**	**100.0%**
売上原価	429,133	85.5%	448,983	85.2%	432,469	85.3%	439,156	85.1%	458,857	84.7%	**259,007**	**84.2%**
売上総利益	72,738	14.5%	78,279	14.8%	74,397	14.7%	76,969	14.9%	83,028	15.3%	**48,575**	**15.8%**
販売費及び一般管理費	55,604	11.1%	61,716	11.7%	64,509	12.7%	67,433	13.1%	70,986	13.1%	**39,671**	**12.9%**
支払手数料	6,226		7,356		8,594		8,946		9,618		**5,244**	
賃借・保管料	6,405		6,584		6,317		6,795		6,934		**3,628**	
運賃	8,453		8,220		7,724		8,259		8,532		**4,569**	
給料・賞与	18,184		20,484		21,023		21,551		22,665		**10,652**	
賞与引当金繰入額	3,304		3,466		2,761		3,004		3,319		**4,069**	
貸倒引当金繰入額	69		△ 29		143		△ 125		69		**118**	
退職給付費用	768		440		462		246		240		**71**	
減価償却費	1,996		3,284		4,312		4,741		5,052		**2,970**	
その他	10,195		11,908		13,169		14,014		14,552		**8,347**	
営業利益	17,133	3.4%	16,563	3.1%	9,887	2.0%	9,535	1.8%	12,041	2.2%	**8,904**	**2.9%**
営業外収益	564	0.1%	1,006	0.2%	835	0.2%	1,018	0.2%	1,350	0.2%	**852**	**0.3%**
受取利息及び配当金	370		401		528		841		1,088		**719**	
その他	193		605		306		177		262		**132**	
営業外費用	604	0.1%	289	0.0%	287	0.1%	535	0.1%	382	0.0%	**415**	**0.2%**
支払利息	277		257		233		208		204		**100**	
その他	326		32		53		327		178		**315**	
経常利益	17,093	3.4%	17,280	3.3%	10,435	2.1%	10,018	1.9%	13,010	2.4%	**9,340**	**3.0%**
特別利益	758	0.2%	82	0.0%	180	0.0%	2,483	0.5%	1,231	0.2%	**253**	**0.1%**
特別損失	4	0.0%	28	0.0%	237	0.0%	246	0.0%	48	0.0%	**14**	**0.0%**
税金等調整前四半期（当期）純利益	17,847	3.6%	17,334	3.3%	10,378	2.1%	12,256	2.4%	14,192	2.6%	**9,579**	**3.1%**
法人税、住民税及び事業税	5,307		4,065		3,103		3,855		4,040		**2,908**	
法人税等調整額	422		588		629		309		521		**74**	
四半期（当期）純利益	12,117	2.4%	12,679	2.4%	6,645	1.3%	8,091	1.5%	9,631	1.7%	**6,596**	**2.1%**
非支配株主に帰属する四半期（当期）純利益	93	0.0%	152	0.0%	156	0.0%	246	0.0%	300	0.0%	**294**	**0.1%**
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	12,023	2.4%	12,527	2.4%	6,488	1.3%	7,845	1.5%	9,330	1.7%	**6,301**	**2.0%**
利益剰余金期末残高	92,545		101,066		103,994		107,455		112,332		**116,063**	

四半期連結キャッシュ・フロー計算書（C/F）

キャッシュ・フローの状況

（単位：百万円）

	2022年３月期	2023年３月期	2024年３月期	2025年３月期	2026年３月期	**2027年３月期 第2四半期**	直近３年 合計 ※	直近３年 平均 ※
営業活動によるＣＦ ①	7,054	7,765	11,156	8,361	5,123	**6,336**	24,641	8,213
投資活動によるＣＦ ②	△ 2,766	△ 3,297	△ 927	△ 11,106	△ 10,868	**△ 4,594**	△ 22,901	△ 7,633
財務活動によるＣＦ	967	△ 5,177	△ 4,765	△ 10,727	38,587	**△ 14,712**	23,094	7,698
現金同等物の換算差額	1,418	684	1,885	△ 163	2,297	**△ 388**	4,018	1,339
現金及び現金同等物の増減額	6,675	△ 24	7,348	△ 13,635	35,140	**△ 13,359**	28,852	9,617
新規連結子会社の現金及び現金同等物期首残高	―	―	―	―	―	**784**	―	―
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	―	―	―	―	―	**―**	―	―
現金及び現金同等物期末残高	81,153	81,128	88,477	74,841	109,981	**97,407**	―	91,099
（参考）フリー・キャッシュ・フロー　（①+②）	4,288	4,468	10,229	△ 2,744	△ 5,744	**1,741**	1,739	579
運転資本の増減額 ③	△ 4,997	△ 6,661	529	20	△ 8,346	**△ 3,723**	△ 7,797	△ 2,599
（参考）基礎的営業キャッシュ・フロー　（①△③）	12,052	14,427	10,626	8,341	13,470	**10,060**	32,437	10,812

※　計算期間は2024年３月期～2026年３月期迄となっております。