

# 連結キャッシュ・フロー計算書

日本化薬株式会社および連結子会社  
5月31日に終了した事業年度

	単位：百万円		単位：千米ドル (注記2)
	2005	2004	2005
<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	¥10,404	¥ 8,941	\$ 96,235
税金等調整前当期純利益を営業活動による キャッシュ・フローに一致させるための調整項目			
減価償却費	7,609	7,144	70,382
引当金の増加額	592	890	5,475
受取利息および受取配当金	(349)	(312)	(3,228)
支払利息	416	402	3,847
持分法による投資損益	(331)	(278)	(3,061)
有形固定資産処分損(純額)	440	866	4,069
投資有価証券売却損益(純額)	(636)	33	(5,882)
営業用資産および負債の増減			
売上債権	1,538	(3,079)	14,226
棚卸資産	(986)	(261)	(9,120)
仕入債務	(659)	(3,604)	(6,095)
その他未払金	(475)	(678)	(4,393)
その他	(994)	241	(9,194)
小計	16,566	10,303	153,232
利息および配当金の受取額	557	463	5,152
利息の支払額	(417)	(408)	(3,857)
法人税等の支払額	(4,545)	(5,714)	(42,040)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>12,160</b>	<b>4,644</b>	<b>112,478</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有価証券の売却による収入(純額)	1,002	(2)	9,268
有形固定資産の取得による支出	(7,932)	(5,611)	(73,369)
有形固定資産の売却による収入	1,480	195	13,689
無形固定資産の取得による支出	(206)	(2,400)	(1,905)
投資有価証券の売却(購入)による収入(純額)	(277)	658	(2,562)
子会社株式の取得による支出	(76)	(1,600)	(702)
その他	(1,755)	(2,599)	(16,233)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>(7,765)</b>	<b>(11,360)</b>	<b>(71,824)</b>
<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	1,049	(170)	9,703
長期借入による収入	1,826	6,071	16,890
長期借入金の返済による支出	(1,848)	(2,123)	(17,093)
建設協力金の返済による支出	(234)	(3,000)	(2,164)
社債の償還による支出	(3,000)	-	(27,749)
配当金の支払額	(2,009)	(2,005)	(18,582)
その他	(257)	(217)	(2,377)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>(4,473)</b>	<b>(1,445)</b>	<b>(41,374)</b>
現金および現金同等物に係る換算差額	82	(66)	758
現金および現金同等物の増加額(減少額)	3	(8,228)	27
現金および現金同等物の期首残高	17,402	25,631	160,965
連結除外に伴う現金および現金同等物の増減額	(215)	-	(1,988)
現金および現金同等物の期末残高	¥17,191	¥ 17,402	\$159,013

連結財務諸表に係る注記をご参照ください。