

第 6 0 期 決 算 公 告

2019年 4月 1日から

2020年 3月31日まで

アイシン辰栄株式会社
愛知県碧南市港南町二丁目8番地12

計算書類

貸借対照表

(2020年 3月31日現在)

(千円未満切捨て)

科 目	金 額	科 目	金 額
[資産の部]	千円	[負債の部]	千円
流動資産	9,225,344	流動負債	10,087,547
現金預金	217,354	支払手形	11,763
受取手形	18,620	電子記録債務	626,640
電子記録債権	68,852	買掛金	4,806,652
売掛金	5,142,014	短期借入金	30,000
製品	408,603	1年内返済予定の長期借入金	1,664,000
原材料	218,496	未払金	240,666
仕掛品	18,114	未払費用	1,774,000
貯蔵品	897,326	未払法人税等	580,575
未収入金	44,018	預り金	30,642
短期預け金	1,990,000	役員賞与引当金	39,100
貸倒引当金	△ 808	未払消費税	283,505
その他流動資産	202,750		
		固定負債	5,420,132
固定資産	18,319,357	長期借入金	3,600,000
有形固定資産	16,742,438	退職給付引当金	1,738,664
建物	5,412,352	役員退職慰労引当金	73,075
構築物	463,340	その他長期負債	8,393
機械装置	5,221,466	負債計	15,507,680
車両運搬具	16,416		
工具器具備品	619,884	[純資産の部]	
土地	3,862,394	株主資本	12,039,122
建設仮勘定	1,146,582	資本金	2,310,000
		資本剰余金	2,233,392
無形固定資産	135,627	資本準備金	2,233,392
施設利用権	2,355	利益剰余金	7,495,730
その他無形固定資産	133,272	利益準備金	45,000
		その他利益剰余金	7,450,730
投資その他の資産	1,441,291	固定資産圧縮積立金	18,330
投資有価証券	102,082	別途積立金	4,684,000
関係会社株式	41,880	繰越利益剰余金	2,748,400
前払年金費用	154,793		
繰延税金資産	1,121,325	評価・換算差額等	△ 2,101
その他長期資産	33,109	その他有価証券評価差額金	△ 2,101
貸倒引当金	△ 11,900	純資産計	12,037,021
合 計	27,544,701	合 計	27,544,701

損 益 計 算 書

〔 2019年 4月 1日から
2020年 3月31日まで 〕

(千円未満切捨て)

科 目	金 額	金 額
	千円	千円
売 上 高		52,090,419
売 上 原 価		48,405,680
売 上 総 利 益		3,684,738
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,516,577
営 業 利 益		2,168,160
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	49,860	
そ の 他	127,570	177,431
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	2,619	
そ の 他 の 営 業 外 費 用	31,054	33,674
経 常 利 益		2,311,917
税 引 前 当 期 純 利 益		2,311,917
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		710,000
法 人 税 等 調 整 額		△ 101,604
当 期 純 利 益		1,703,521

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
子会社株式および関連会社株式・・・総平均法による原価法
その他有価証券
時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は総平均法により処理しております。)
時価のないもの・・・総平均法による原価法
- (2) 製品・仕掛品は売価還元法による原価法、原材料・貯蔵品は最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)により評価しております。
- (3) 固定資産の減価償却方法
①有形固定資産(リース資産を除く)・・・定率法
②無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
③リース資産
リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (4) 貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率を基本として総合的に勘案し、また、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (5) 役員賞与引当金は、役員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。
- (6) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。
- (7) 役員退職慰労金引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。
- (8) 消費税等の会計処理は、税抜き方法によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	24,537,373 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務	
短期金銭債権	5,544,797 千円
短期金銭債務	3,961,041 千円
長期金銭債務	3,600,000 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
売上高	37,523,635 千円
仕入高	16,353,923 千円
営業取引以外の取引高	57,169 千円

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、退職給付引当金、未払費用、減価償却限度超過額等であり、評価性引当額を控除しております。

5. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社

(単位 千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注5)	科目	期末残高
親会社	アイシン精機株式会社	被所有 直接66.4% 間接33.6%	当社製品の販売 原材料・部品の受給 資金の貸借 役員の兼任	当社製品の販売(注1)	37,519,187	売掛金	3,539,898
				原材料・部品の受給(注1)	15,779,634	買掛金	2,244,961
				資金の借入(注2,注4)	4,324,147	1年内返済予定の長期借入金 長期借入金	1,664,000 3,600,000
				資金の預け(注3,注4)	253,691	預け金	1,990,000

2. 兄弟会社

(単位 千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注5)	科目	期末残高
兄弟会社	シロキ工業株式会社	—	当社製品の販売 原材料・部品の受給 役員の兼任	当社製品の販売(注1)	9,339,488	売掛金	898,619
				原材料・部品の受給(注1)	747,145	買掛金	157,847

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 注1. 当社製品の販売及び原材料・部品の受給価格その他の取引条件については、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
- 注2. 資金の借入については、市場金利を勘案して決定しております。
- 注3. 資金の預けについては、市場金利を勘案して決定しております。
- 注4. 借入金・預け金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
- 注5. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

6. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 35,507 円43銭
- (2) 1株当たり当期純利益 5,025 円13銭