

# 第 8 3 期 決算公告

〔 2019年 4月 1日 から  
2020年 3月 31日 まで 〕

アイシン機工株式会社

愛知県西尾市吉良町友国池上70番地6



# 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
<b>流 動 資 産</b>	<b>13,320,758</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>15,648,514</b>
現金預金	14,121	電子記録債務	2,380,955
預け金	16,032	買掛金	6,068,376
受取手形	2,786	短期借入金	1,360,000
売掛金	8,400,504	未払金	1,205,061
製品	866,834	リース債務	57,349
原材料	423,506	未払費用	4,057,807
仕掛品	943,956	未払法人税等	375,653
貯蔵品	2,057,192	預り金	78,311
未収入金	207,265	役員賞与引当金	65,000
その他	392,557		
貸倒引当金	△ 4,000		
<b>固 定 資 産</b>	<b>36,785,010</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>5,005,544</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>32,637,784</b>	リース債務	64,568
建物	4,931,928	退職給付引当金	4,712,221
構築物	514,060	役員退職慰労引当金	222,437
機械装置	20,082,845	資産除去債務	6,316
車両運搬具	14,435		
工具器具備品	301,835	<b>負 債 計</b>	<b>20,654,058</b>
土地	4,379,404		
リース資産	112,537	〔純資産の部〕	
建設仮勘定	2,300,737	<b>株 主 資 本</b>	<b>29,460,985</b>
		<b>資 本 金</b>	<b>4,100,000</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>60,973</b>	<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>3,100,486</b>
電話加入権	4,192	資本準備金	3,100,486
施設利用権	5,854		
ソフトウェア	50,926	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>22,260,498</b>
		利益準備金	500,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>4,086,252</b>	その他利益剰余金	21,760,498
投資有価証券	137,501	繰越利益剰余金	21,760,498
関係会社株式	40,000		
前払年金費用	41,163	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>△ 9,275</b>
長期貸付金	64,810		
繰延税金資産	3,750,477	その他有価証券評価差額金	△ 9,275
その他	66,400		
貸倒引当金	△ 14,100	<b>純 資 産 計</b>	<b>29,451,709</b>
<b>合 計</b>	<b>50,105,768</b>	<b>合 計</b>	<b>50,105,768</b>

## 損 益 計 算 書

〔 2019年 4月 1日 から  
2020年 3月 31日 まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		90,753,102
売 上 原 価		84,627,489
<b>売 上 総 利 益</b>		<b>6,125,612</b>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,623,242
<b>営 業 利 益</b>		<b>2,502,370</b>
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	148,136	
そ の 他	427,971	576,108
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	378	
そ の 他	401,410	401,789
<b>経 常 利 益</b>		<b>2,676,688</b>
<b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>		<b>2,676,688</b>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	706,000	
法 人 税 等 調 整 額	72,319	778,319
<b>当 期 純 利 益</b>		<b>1,898,369</b>

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法
  - (1) 子会社株式及び関連会社株式……移動平均法による原価法
  - (2) 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、売却原価は移動平均法により処理しております)
    - 時価のないもの……移動平均法による原価法
2. たな卸資産は総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
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
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。
4. 貸倒引当金は、債権の貸倒による損失に備えるため、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、役員賞与の支出に備えるため、当期末における支給見込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み額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。  
また、役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
7. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

- |                   |               |
|-------------------|---------------|
| 1. 関係会社に対する短期金銭債権 | 8,372,479 千円  |
| 2. 関係会社に対する短期金銭債務 | 6,053,348 千円  |
| 3. 有形固定資産の減価償却累計額 | 70,857,555 千円 |
| 4. 有形固定資産の圧縮記帳額   | 303,265 千円    |

## 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因は、退職給付引当金、減価償却超過額、未払費用であり、評価性引当額を控除しております。

## 4. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社および法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
				役員等の兼任等	事実上の関係				
親会社	アイシ・エィ・ガブリェ株式会社	自動車部品の製造・販売等	直接 50.01%	2名	当社製品の販売	自動車部品の販売	84,329,520	売掛金	7,885,450
						材料等の受給	35,797,686	買掛金	4,153,231
						金銭消費貸借契約に基づく取引	1,737,538	短期借入金	-
	アイシ精機株式会社	自動車部品の製造・販売等	直接 18.01% 間接 81.99%	2名	当社製品の販売	自動車部品の販売	3,721,220	売掛金	279,320
						材料等の受給	1,505,492	買掛金	120,428
						金銭消費貸借契約に基づく取引	1,792,384	短期借入金	1,360,000

- (注) 1. 自動車部品の販売については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ、決定しております。
2. 材料等の受給については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ、決定しております。
3. 借入金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
4. 金銭消費貸借契約に基づく借入金の取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。
5. 上記の表における取引金額のうち期末残高には消費税等を含めており、取引金額には消費税等を含めておりません。

## 2. 子会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称	事業の内容	議決権等の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
				役員等の兼任等	事実上の関係				
子会社	エイ・ケイ・ケイ・エム株式会社	緑化・清掃業務等	直接 100.00%	2名	緑化・清掃業務等	緑化・清掃業務の請負等	376,076	未払費用	76,368

- (注) 1. 緑化・清掃業務の請負等については、エイ・ケイ・ケイ・エム株式会社より提示された価格を基礎として、每期価格交渉のうえ、決定しております。
2. 上記の表における取引金額のうち期末残高には消費税等を含めており、取引金額には消費税等を含めておりません。

## 3. 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
				役員等の兼任等	事実上の関係				
親会社の子会社	アイソ・エイ・ダブリュ工業株式会社	自動車部品の製造・販売等	—	—	当社製品の販売	自動車部品の販売	2,673,642	売掛金	235,669

- (注) 1. 自動車部品の販売については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、每期価格交渉のうえ、決定しております。
2. 上記の表における取引金額のうち期末残高には消費税等を含めており、取引金額には消費税等を含めておりません。

## 5. 一株当たり情報に関する注記

- |               |            |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 17,176円01銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 1,107円11銭  |