

第 8 5 期 決算公告

〔 2021年 4月 1日 から
2022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

(2022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〕	
流 動 資 産	25,561,717	流 動 負 債	15,376,483
現金預金	16,871	電子記録債務	1,645,281
預け金	10,582,963	買掛金	6,621,686
売掛金	9,585,989	未払金	993,520
製品	900,033	リース債務	65,369
原材料	489,383	未払費用	4,353,484
仕掛品	891,073	未払法人税等	1,587,134
貯蔵品	2,405,941	預り金	71,006
未収入金	151,693	役員賞与引当金	39,000
その他	552,666		
貸倒引当金	△ 14,900		
固 定 資 産	30,524,202	固 定 負 債	5,439,182
有形固定資産	25,951,403	リース債務	123,842
建築物	4,176,604	退職給付引当金	5,146,773
構築物	414,685	役員退職慰労引当金	162,250
機械装置	15,520,696	資産除去債務	6,316
車輛運搬具	5,196		
工具器具備品	264,096	負 債 計	20,815,665
土地	4,379,404		
リース資産	171,747	〔純資産の部〕	
建設仮勘定	1,018,971	株 主 資 本 金	35,273,941
		資 本 金	4,100,000
無形固定資産	77,040	資 本 剰 余 金	3,100,486
電話加入権	4,192	資本準備金	3,100,486
施設利用権	2,404		
ソフトウェア	70,442	利 益 剰 余 金	28,073,454
投資その他の資産	4,495,759	利益準備金	500,000
投資有価証券	143,011	その他利益剰余金	27,573,454
関係会社株式	40,000	繰越利益剰余金	27,573,454
長期貸付金	42,746		
繰延税金資産	3,843,838	評 価 ・ 換 算 差 額 等	△ 3,687
長期前払費用	374,150	その他有価証券評価差額金	△ 3,687
その他	66,111		
貸倒引当金	△ 14,100	純 資 産 計	35,270,254
合 計	56,085,919	合 計	56,085,919

損 益 計 算 書

〔 2021年 4月 1日 から
2022年 3月 31日 まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		90,590,019
売 上 原 価		79,643,188
売 上 総 利 益		10,946,831
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,676,676
営 業 利 益		7,270,154
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	145,915	
そ の 他	88,518	234,433
営 業 外 費 用		
そ の 他	69,312	69,312
経 常 利 益		7,435,276
税 引 前 当 期 純 利 益		7,435,276
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	2,267,600	
法 人 税 等 調 整 額	13,039	2,280,639
当 期 純 利 益		5,154,636

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
市場価格のない株式等以外のもの……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)
市場価格のない株式等……移動平均法による原価法
2. 棚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. 収益及び費用の計上基準
当社は主として自動車部品の製造・販売を行っております。主に完成した製品を顧客に納品することを履行義務として識別しており、また収益認識に関する会計基準等で示されている支配の移転に関する指標を総合的に考慮した結果、自動車部品事業においては、原則として顧客が製品を検収した時点、又は顧客が手配した運送業者に製品を引き渡した時点で当該製品に対する支配が顧客に移転することから、履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しています。収益は、値引き等の事後的な価格調整を考慮した後の顧客との契約において約束された対価で測定しています。なお、製品販売の対価は、顧客が製品を検収した時点から概ね4ヶ月以内に回収しています。
8. 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 | 20,005,570 千円 |
| 2. 関係会社に対する短期金銭債務 | 5,380,201 千円 |
| 3. 有形固定資産の減価償却累計額 | 77,150,611 千円 |
| 有形固定資産の減損損失累計額は減価償却累計額に含めて表示しております。 | |
| 4. 有形固定資産の圧縮記帳 | 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の主な原因は、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	株式会社 アイシン	自動車部品の製造・販売等	直接 68.02%	3名	当社製品の販売	自動車部品の販売	88,508,861	売掛金	9,377,672
						材料等の受給	37,605,466	買掛金	4,977,163
						金銭消費貸借契約に基づく取引	7,477,118	預け金	10,582,963
			間接 31.98%						

- (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. 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。
4. 金銭消費貸借契約に基づく預け金の取引金利は、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%	1名	緑化・清掃業務等	緑化・清掃業務の請負等	349,512	未払費用	73,748

- (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、毎期価格交渉のうえ、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	アイシン・エイ・ダブリュー工業株式会社	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	2,059,101	売掛金	205,396

- (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。
3. 2022年4月1日にアイシン・エイ・ダブリュー工業株式会社は、社名変更し名称を株式会社アイシン福井に変更しております。

5. 一株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 20,569円34銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 3,006円15銭 |