

第 16 期 決 算 公 告

2020 年 4 月 1 日から
2021 年 3 月 31 日まで

アイシン・メタルテック株式会社
富山県下新川郡入善町福島 6 1 5 番地

貸 借 対 照 表

(2021年 3月 31日 現在)

(単位：千円、切り捨て)

科 目	金 額	科 目	金 額
〔 資 産 の 部 〕		〔 負 債 の 部 〕	
流 動 資 産	3,707,716	流 動 負 債	4,073,462
現 金 及 び 預 金	1,435	支 払 手 形	363,310
受 取 手 形	2,486	買 掛 金	1,581,899
売 掛 金	1,959,531	短 期 借 入 金	933,500
電 子 記 録 債 権	5,300	1年以内返済予定の長期借入金	250,000
製 品	163,912	未 払 金	21,176
原 材 料	211,162	未 払 消 費 税	130,502
仕 掛 品	137,206	未 払 法 人 税 等	42,998
貯 蔵 品	1,130,794	未 払 費 用	598,336
未 収 入 金	83,960	設 備 支 払 手 形	128,590
預 け 金	342	そ の 他	23,147
そ の 他	11,586		
固 定 資 産	3,986,842	固 定 負 債	6,212,974
有 形 固 定 資 産	3,535,940	長 期 借 入 金	5,537,500
建 物	293,211	退 職 給 付 引 当 金	665,471
構 築 物	12,630	資 産 除 去 債 務	10,003
機 械 装 置	2,227,467	負 債 計	10,286,437
車 両 運 搬 具	559		
工 具 器 具 備 品	45,257	〔 純 資 産 の 部 〕	
土 地	859,000	株 主 資 本	△ 2,591,877
建 設 仮 勘 定	97,814	資 本 金	1,000,000
無 形 固 定 資 産	236	資 本 剰 余 金	1,000,000
ソ フ ト ウ エ ア	100	資 本 準 備 金	1,000,000
そ の 他	135	利 益 剰 余 金	△ 4,591,877
投 資 そ の 他 の 資 産	450,666	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 4,591,877
繰 延 税 金 資 産	450,074	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 4,591,877
そ の 他 投 資	592	純 資 産 計	△ 2,591,877
資産合計	7,694,559	負債・純資産合計	7,694,559

損 益 計 算 書

〔 2020年 4月 1日から
2021年 3月 31日まで 〕

(単位：千円、切り捨て)

科 目		金 額	
売 上 高			15,279,407
売 上 原 価			14,560,471
売 上 総 利 益			718,936
販 売 費 お よ び 一 般 管 理 費			530,339
営 業 利 益			188,596
営 業 外 収 益			
受 取 利 息	0		
そ の 他	31,428		31,428
営 業 外 費 用			
支 払 利 息	6,913		
そ の 他	20,506		27,419
経 常 利 益			192,605
税 引 前 当 期 純 利 益			192,605
法 人 税 、 住 民 税 お よ び 事 業 税			40,774
法 人 税 等 調 整 額			△28,941
当 期 純 利 益			180,772

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) 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産

- a. 製品、仕掛品・・・総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
- b. 原材料、貯蔵品・・・移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェアについては、社内利用における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

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。

②役員退職慰労引当金

役員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。なお、当期末要支給額は退職給付引当金に含めて計上しております。

③役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

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 4,475,457 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 901,782 千円

短期金銭債務 1,555,775 千円

長期金銭債務 5,537,500 千円

(3) 偶発債務

当社が納入した自動車部品に関する不具合対応費用を負担する可能性があります、調査を継続中のため金額の合理的見積りが困難であり、引当金の計上は行っておりません。

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高 6,999,670 千円

仕入高 1,936,338 千円

営業取引以外の取引 8,644 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末日における発行済株式の数

普通株式 20,000 株

5. 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、在庫評価減、減価償却超過額、退職給付引当金損金算入超過額等であり、評価性引当額を控除しております。

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については安全性の高い金融商品に限定し、アイシン精機(株)からの借入金により資金を調達しております。受取手形及び売掛金に係る取引先の信用リスクは売掛金管理要領等に沿ってリスクの軽減を図っております。

借入金の使途は主として設備投資に必要な資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (*)	時価 (*)	差額
(1) 売掛金 (注1)	1,959,531	1,959,531	—
(2) 電子記録債権 (注1)	5,300	5,300	—
資産計	1,964,831	1,964,831	—
(3) 支払手形 (注1)	(363,310)	(363,310)	—
(4) 買掛金 (注1)	(1,581,899)	(1,581,899)	—
(5) 短期借入金 (注1)	(933,500)	(933,500)	—
(6) 1年以内返済予定の 長期借入金 (注2)	(250,000)	(250,044)	+44
(7) 長期借入金 (注2)	(5,537,500)	(5,528,859)	△8,641
負債計	(8,666,209)	(8,657,612)	△8,597

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

1. これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
2. 長期借入金の時価は、その将来キャッシュ・フローを新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

親会社および兄弟会社等

(単位:千円、切り捨て)

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 3)	科 目	期末残高
親会社	アイシン 精機（株）	(直接 25%) (間接 75%)	製品の販売 役員兼任等	製品の販売 (注 2)	867,342	売掛金	113,604
				原材料の受給等 (注 2)	379,479	買掛金	60,251
				資金の借入（短期） (注 1)	1,268,512	短期借入金	933,500
				資金の借入（長期） (注 1)	150,684	1 年以内	
				借入金利息の支払 (注 1)	6,913	返済予定	
						長期借入金	250,000
						長期借入金	5,537,500
親会社	アイシン・エイ・ ダブリュ（株）	(直接 75%)	製品の販売 役員兼任等	製品の販売 (注 2)	6,132,327	売掛金	779,822
				原材料の受給等 (注 2)	1,556,858	買掛金	308,246
親会社 の 子会社	アイシン・エイ・ ダブリュ工業 （株）	—	製品の販売	製品の販売 (注 2)	7,606,815	売掛金	931,033
				原材料の受給等 (注 2)	6,252,610	買掛金	954,083
	アイシン機工 （株）	—	製品の販売	製品の販売 (注 2)	472,963	売掛金	50,754
				原材料の受給等 (注 2)	404,750	買掛金	53,733

(注1) 資金の借入の取引条件は、市場金利を勘案して決定しております。また、資金の借入の取引金額は事業年度中の平均残高を記載しております。

(注2) 製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。また、各種原材料の受給等、部品の仕入については市場価格・総原価を勘案して決定しております。

(注3) 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。

(注4) 2021 年 4 月 1 日にアイシン精機株式会社とアイシン・エイ・ダブリュ株式会社が経営統合し、名称を株式会社アイシンに変更しております。

8. 1 株当たり情報に関する注記

① 1 株当たり純資産額

△129,593 円 87 銭

② 1 株当たり当期純利益

9,038 円 63 銭