

# 第 4 期

## 決 算 公 告

2020年 4月 1日から  
2021年 3月31日まで

**株式会社エイ・ダブリュ瑞浪**

岐阜県瑞浪市小田町1905番地

# 計算書類

## 貸借対照表

(2021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>4,648,702</b>	<b>流動負債</b>	<b>11,703,651</b>
現金及び預金	1,866	買掛金	2,555,545
売掛金	2,447,941	短期借入金	6,000,000
製品	219,458	未払金	772,515
仕掛品	479,879	未払法人税等	616,900
貯蔵品	121,214	未払費用	1,406,423
未収入金	482,745	預り金	13,778
その他	895,596	その他	338,488
<b>固定資産</b>	<b>15,059,729</b>	<b>固定負債</b>	<b>10,227,666</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>13,084,976</b>	長期借入金	10,000,000
構築物	4,346	退職給付引当金	227,666
機械装置	12,591,615	<b>負債計</b>	<b>21,931,318</b>
車輛運搬具	82,645		
工具器具備品	406,369	〔純資産の部〕	
<b>無形固定資産</b>	<b>53,212</b>	<b>株主資本</b>	<b>△2,222,885</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,921,540</b>	<b>資本金</b>	<b>490,000</b>
繰延税金資産	1,921,503	<b>資本剰余金</b>	<b>490,000</b>
その他	36	資本準備金	490,000
		<b>利益剰余金</b>	<b>△3,202,885</b>
		その他利益剰余金	△3,202,885
		繰越利益剰余金	△3,202,885
		<b>純資産計</b>	<b>△2,222,885</b>
<b>合 計</b>	<b>19,708,432</b>	<b>合 計</b>	<b>19,708,432</b>

# 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)

科 目	金 額	
売 上 高		90,245,237
売 上 原 価		85,498,240
<b>売 上 総 利 益</b>		<b>4,746,996</b>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,889,590
<b>営 業 利 益</b>		<b>2,857,406</b>
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	26	
そ の 他	379,762	379,789
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	33,385	
そ の 他	33,129	66,515
<b>経 常 利 益</b>		<b>3,170,681</b>
<b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>		<b>3,170,681</b>
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	551,719	
法 人 税 等 調 整 額	△1,921,503	△1,369,783
<b>当 期 純 利 益</b>		<b>4,540,464</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. 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)により評価しております。
2. 固定資産の減価償却方法
  - (1) 有形固定資産  
定率法
  - (2) 無形固定資産  
定額法
3. 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備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、当期末要支給額(16,694千円)は、退職給付引当金に含めて計上しております。
4. 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	3,351,880千円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	9,161,046千円
3. 関係会社に対する長期金銭債務	10,000,000千円
4. 有形固定資産の減価償却累計額	8,965,235千円

## 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、繰越欠損金、未払費用、たな卸資産評価減、賞与引当金、退職給付引当金であり、評価性引当額を控除しております。

当社は、当事業年度中にアイシン精機株式会社を連結親法人とした連結納税制度の承認申請を行い、翌事業年度から連結納税制度を適用することとなりました。これに伴い、当事業年度より「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その1)」(企業会計基準委員会実務対応報告第5号 平成27年1月16日)及び「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その2)」(企業会計基準委員会実務対応報告第7号 平成27年1月16日)に基づき、連結納税制度の適用を前提とした会計処理を行っています。この結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は1,921,503千円増加し、法人税等調整額が1,921,503千円減少しています。

「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号2020年3月31日)第3号の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産等の額について、改定前の税法の規定に基づいています。

#### 4. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の 名称	議決検討の所有 被所有割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	取引の内容	期末残高 (千円)
親会社	アイシン・エイ・ ダブリュ 株式会社	直接 100.0%	当社製品の販売並びに 親会社からの部品購入	自動車部品の販売	90,245,237	売掛金	2,447,941
				固定資産賃借料	950,280	未払費用	87,109
				自動車部品の購入	73,718,911	買掛金	2,555,545
				有形固定資産の購入	651,376	未払金	90,580
				出向者給与等	4,896,351	未払費用 その他	429,180
親会社	アイシン精機 株式会社	間接 60.3%	資金の借入 資金の預入	資金の借入	20,273,416	借入金	16,000,000
				資金の預入	143,384	預け金	712,512

(注)1.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。

2.自動車部品の販売について、価格その他取引条件を毎期交渉の上決定しております。

3.借入金および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。

また、取引金額は、期中の平均残高を記載しております。

4.固定資産賃借料について、賃料その他取引条件を都度交渉の上決定しております。

5.自動車部品の購入について、価格その他取引条件を毎期交渉の上決定しております。

6.有形固定資産の購入について、価格その他取引条件を毎期交渉の上決定しております。

7.出向者給与等について、出向元の給与を基準とし双方合意のうえ、決定しております。

8.2021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。

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額  $\Delta$ 113,412円54銭
- 1株当たり当期純利益 231,656円36銭