

**第 39 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・エイ・ダブリュ工業株式会社**  
福井県越前市池ノ上町38

# 計算書類

# 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>39,135,189</b>	<b>流動負債</b>	<b>24,106,503</b>
現金及び預金	34,439	電子記録債務	2,636,402
預 け 金	14,424,551	買 掛 金	14,311,471
売 掛 金	13,806,224	短 期 借 入 金	500,000
製 品	927,458	未 払 金	1,461,796
原 材 料	95,926	未 払 費 用	5,019,418
仕 掛 品	3,018,682	そ の 他	177,416
貯 蔵 品	3,398,628		
未 収 入 金	2,162,760	<b>固定負債</b>	<b>6,782,907</b>
そ の 他	1,280,217	長 期 未 払 金	982
貸 倒 引 当 金	△13,700	退 職 給 付 引 当 金	6,781,924
<b>固定資産</b>	<b>43,703,325</b>	<b>負債計</b>	<b>30,889,411</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>35,922,870</b>		
建 物	10,748,532	(純資産の部)	
構 築 物	912,534	<b>株主資本</b>	<b>51,949,161</b>
機 械 装 置	16,914,188	<b>資本金</b>	<b>2,057,750</b>
車 両 運 搬 具	33,223	<b>資本剰余金</b>	<b>1,977,750</b>
工 具 器 具 備 品	1,415,490	資 本 準 備 金	1,977,750
土 地	5,680,446	<b>利益剰余金</b>	<b>47,913,661</b>
建 設 仮 勘 定	218,453	利 益 準 備 金	23,937
<b>無形固定資産</b>	<b>263,072</b>	そ の 他 利 益 剰 余 金	47,889,724
<b>投資その他の資産</b>	<b>7,517,382</b>	別 途 積 立 金	8,500,000
投 資 有 価 証 券	40,626	繰 越 利 益 剰 余 金	39,389,724
関 係 会 社 株 式	1,020,000	<b>評価・換算差額等</b>	<b>△57</b>
前 払 年 金 費 用	2,532,269	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△57
繰 延 税 金 資 産	3,781,931	<b>純資産計</b>	<b>51,949,104</b>
そ の 他	146,445		
貸 倒 引 当 金	△3,890		
<b>合 計</b>	<b>82,838,515</b>	<b>合 計</b>	<b>82,838,515</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		147,354,763
売 上 原 価		145,141,099
<b>売 上 総 利 益</b>		<b>2,213,663</b>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,985,075
<b>営 業 損 失</b>		<b>1,771,411</b>
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	88,968	
そ の 他	918,056	1,007,024
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	928	
そ の 他	354,455	355,384
<b>経 常 損 失</b>		<b>1,119,771</b>
<b>税 引 前 当 期 純 損 失</b>		<b>1,119,771</b>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	12,511	
法 人 税 等 調 整 額	△390,345	△377,834
<b>当 期 純 損 失</b>		<b>741,936</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  
子会社株式および関連会社株式…移動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  
定率法
  - (2)無形固定資産  
定額法
4. 貸倒引当金は、債権の貸倒れ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. 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 189,280千円は、退職給付引当金に含めて計上しております。
6. 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	28,716,417千円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	4,627,128千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	119,705,580千円
4. 有形固定資産の直接圧縮記帳額	12,585千円

## 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、在庫評価減、未払賞与損金算入超過額、減価償却限度超過額、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。

#### 4. 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	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	アイシン・エイ・ダブリュ株式会社	直接79.1%	当社製品の販売 役員の兼任	自動車部品の販売	146,507,768	売掛金	13,675,433
				自動車部品等の仕入	25,059,724	買掛金	3,733,137
				資金の預入(CMS)	11,590,166	預け金	6,579,000
親会社	アイシン精機株式会社	直接2.2% 間接66.4%	当社製品の販売 役員の兼任	自動車部品の販売	846,995	売掛金	130,790
				自動車部品等の仕入	893,016	買掛金	136,248
				資金の預入(CMS)	6,962,000	預け金	7,845,551

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 自動車部品等の仕入については、毎期価格交渉のうえ、決定しております。
3. 資金の預入(CMS)の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。また、取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。

##### 2. 子会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	株式会社 エイ・ダブリュ 工業・若狭	直接100%	当社の 設備売却 役員の兼任	設備代購入	2,985,907	未収入金	3,748
				賃借料他	465,174	未収入金	171,967

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

機械・設備の販売については、当社の原価等を勘案して決定しております。

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 4,539,021円
2. 1株当たり当期純損失 64,826円

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

重要な後発事象に該当する事象はございません。