

第68期

決 算 公 告

2018年4月 1日から  
2019年3月31日まで

アイシン化工株式会社

## 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(百万円未満切り捨て)

科 目	金 額	科 目	金 額
[資産の部]	百万円	[負債の部]	百万円
<b>流動資産</b>	<b>29,414</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,038</b>
現金及び預金	294	買掛金	4,064
預け金	19,725	電子記録債務	835
受取手形	50	短期借入金	220
電子記録債権	469	未払金	714
売掛金	5,741	未払法人税等	306
商品及び製品	1,083	未払費用	2,385
仕掛品	293	従業員預り金	1,354
原材料及び貯蔵品	450	その他の流動負債	157
短期貸付金	1,032	<b>固定負債</b>	<b>3,531</b>
未収入金	123	退職給付引当金	3,232
その他の流動資産	156	役員退職慰労引当金	265
貸倒引当金	△ 5	資産除去債務	33
<b>固定資産</b>	<b>19,207</b>	<b>負債合計</b>	<b>13,569</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>9,264</b>		
建物	2,766	[純資産の部]	
構築物	252	<b>株主資本</b>	<b>35,100</b>
機械装置	3,537	資本金	2,118
車両運搬具	20	資本剰余金	815
工具器具備品	747	資本準備金	815
土地	804	<b>利益剰余金</b>	<b>32,167</b>
建設仮勘定	1,135	利益準備金	529
<b>無形固定資産</b>	<b>51</b>	その他利益剰余金	31,638
ソフトウェア	49	別途積立金	5,800
その他の無形固定資産	1	繰越利益剰余金	25,838
<b>投資その他の資産</b>	<b>9,891</b>	<b>評価・換算差額等</b>	<b>△ 48</b>
投資有価証券	2,290	その他有価証券評価差額金	△ 48
関係会社株式	3,315	<b>純資産合計</b>	<b>35,052</b>
関係会社出資金	648		
長期貸付金	1,014		
投資固定資産	332		
繰延税金資産	1,947		
デリバティブ資産	102		
その他の投資その他の資産	267		
貸倒引当金	△ 26		
<b>資産合計</b>	<b>48,621</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>48,621</b>

## 損 益 計 算 書

( 2018年 4月 1日から  
2019年 3月31日まで )

(百万円未満切り捨て)

科 目	金 額	
	百万円	百万円
売 上 高		53,819
売 上 原 価		48,383
売 上 総 利 益		5,435
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,093
営 業 利 益		2,341
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,804	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	365	2,169
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	64	
そ の 他 の 営 業 外 費 用	132	197
経 常 利 益		4,314
税 引 前 当 期 純 利 益		4,314
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	12	
法 人 税 等 調 整 額	0	12
当 期 純 利 益		92

## 株主資本等変動計算書

( 2018年 4月 1日から  
2019年 3月31日まで )

(百万円未満切り捨て)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金	
				別途積立金	繰越利益剰余金
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
2018年 4月 1日残高	2,118	815	529	5,800	23,520
当事業年度中の変動額					
剰余金の配当					△ 1,169
当期純利益					3,486
株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額 (純額)					
当事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	2,317
2019年 3月 31日残高	2,118	815	529	5,800	25,930

	株主資本		評価換算差額等	純資産合計
	利益剰余金	株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	
	利益剰余金計			
	百万円	百万円	百万円	百万円
2018年 4月 1日残高	29,850	32,783	△ 64	32,718
当事業年度中の変動額				
剰余金の配当	△ 1,169	△ 1,169		△ 1,169
当期純利益	3,486	3,486		3,486
株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額 (純額)			16	16
当事業年度中の変動額合計	2,317	2,317	16	2,334
2019年 3月 31日残高	32,167	35,100	△ 48	35,052

## 個 別 注 記 表

( 2018年4月 1日から  
2019年3月31日まで )

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

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……決算期末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算定)

時価のないもの……移動平均法による原価法

##### ② たな卸資産

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

製品及び商品・仕掛品……売価還元法による原価法

原材料・貯蔵品……総平均法による原価法

##### ③ デリバティブ

時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については定率法を、無形固定資産については定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

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。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理することにしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により翌事業年度から費用処理することにしております。

③ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) ヘッジ会計の方法

原則処理を採用しております。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(6) 表示方法の変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第 28 号 2018 年2月 16 日)を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

預け金 1, 500百万円

② 担保に係る債務

従業員預り金 1, 354百万円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 44, 545百万円  
投資固定資産の減価償却累計額 15百万円

(3) 関係会社に対する短期金銭債権 22, 737百万円  
関係会社に対する短期金銭債務 655百万円  
関係会社に対する長期金銭債権 998百万円

## 3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社に対する売上高 14, 653百万円  
関係会社からの仕入高 4, 591百万円  
関係会社との営業取引以外の取引高 1, 145百万円

#### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 3,500,000株

(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

① 2018年6月9日開催の第67回定時株主総会決議による配当に関する事項

配当金の総額	577百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当金	165円
基準日	2018年3月31日
効力発生日	2018年6月5日

② 2018年10月24日開催の取締役会決議による中間配当に関する事項

配当金の総額	591百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当金	169円
基準日	2018年9月30日
効力発生日	2018年11月9日

(3) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの  
2019年6月10日開催の第68回定時株主総会において次のとおり付議いたします。

配当金の総額	483百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当金	138円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月11日

#### 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、減価償却限度超過額、退職給付引当額の否認額等であり、評価性引当額を控除しております。

## 6. 金融商品の状況に関する注記

### (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、銀行からの借入により資金を調達しております。

受取手形および売掛金に係る取引先の信用リスクは売掛金管理規程等に沿ってリスクの軽減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の使途は運転資金であります。

デリバティブ取引については投機目的では行わないものとしております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2019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 百万円)

	貸借対照表 計上額(※)	時価(※)	差額
①預け金	19,725	19,725	—
②電子記録債権	469	469	—
③売掛金	5,736	5,736	—
④短期貸付金	1,032	1,032	—
⑤投資有価証券 その他有価証券	48	48	—
⑥関係会社株式 その他有価証券	126	126	—
⑦長期貸付金	1,014	1,027	13
⑧買掛金	(4,064)	(4,064)	—
⑨電子記録債務	(835)	(835)	—
⑩デリバティブ	23	23	—

(※)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。③売掛金については貸倒引当金を控除した額で示しております。⑩デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

#### (注)1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

①預け金、②電子記録債権、③売掛金、④短期貸付金、⑧買掛金、⑨電子記録債務

これらはすべて短期であるため、時価と帳簿価額が近似していることから、当該帳簿価額によっております。

⑤投資有価証券、⑥関係会社株式

株式の時価については、取引所の価格によっております。



⑦長期貸付金

長期貸付金の時価の算定は、その将来キャッシュ・フローを新規に同様の貸付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。

⑩デリバティブ

デリバティブ取引は通貨スワップ取引のみであり、取引先金融機関から提示された価格等によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

投資有価証券のうち非上場株式(貸借対照表計上額 2,242 百万円)及び関係会社株式のうち非上場株式(貸借対照表計上額 3,189 百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。

## 7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、愛知県において、賃貸用土地等を有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位 百万円)

貸借対照表計上額	時価
332	4,238

(注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 当事業年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む)であります。

(3) 賃貸等不動産に関する損益

当該賃貸等不動産に係る賃貸借損益は、259 百万円(賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社及び法人主要株主等

(単位 百万円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	科目	期末残高
親会社	アイシン精機株式会社	愛知県刈谷市	自動車部品製造・販売他	被所有 直接 50% 間接 29%	当社製品の販売  役員 の兼任	当社製品の販売(注1)	7,485	売掛金	818
						当社製品の部品等の購入(注2)	2,467	買掛金	456
						金銭貸借契約に基づく取引(注3・4)	18,264	預け金	19,725
						賃貸借契約に基づく取引(注5)	241	未収入金	23
その他の関係会社	トヨタ自動車株式会社	愛知県豊田市	自動車製造・販売他	被所有 直接 21%	当社製品の販売	当社製品の販売(注1)	5,882	売掛金  電子記録債権	555  198

(注)1.当社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、毎期価格交渉の上、決定しております。また、取引価格以外の取引条件については、一般的取引条件と同様に決定しております。

2.各種当社製品の部品等の購入については、市場価格、総原価を勘案して決定しております。

また、取引価格以外の取引条件については、一般的取引条件と同様に決定しております。

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.預け金及び短期借入金の金利については、市場金利を勘案して決定しております。

5.賃貸料については、市場相場等を勘案して決定しております。

### (2) 兄弟会社等

(単位 百万円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	科目	期末残高
親会社の子会社	アイシン・エイ・ダブリュ株式会社	愛知県安城市	自動車部品製造・販売他	所有 直接 1% 被所有 直接 1%	当社製品の販売  役員 の兼任	当社製品の販売(注1)	10,652	売掛金	777

親会社の子会社	アイシン・エイ・ダブリュ工業株式会社	福井県越前市	自動車部品製造・販売他	所有 — 被所有 —	当社製品の販売	当社製品の販売 (注1)	7,161	売掛金	326
親会社の子会社	株式会社アドヴィックス	愛知県刈谷市	自動車部品製造・販売他	所有 — 被所有 —	当社製品の販売	当社製品の販売 (注1)	12,381	売掛金	1,333
						当社製品の部品等の購入 (注2)	1,558	買掛金	254

(注)1.当社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、毎期価格交渉の上、決定しております。また、取引価格以外の取引条件については、一般的取引条件と同様に決定しております。

2.各種当社製品の部品等の購入については、市場価格、総原価を勘案して決定しております。また、取引価格以外の取引条件については、一般的取引条件と同様に決定しております。

### (3) 子会社及び関連会社等

(単位 百万円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	科目	期末 残高
子会社	アイシン・ケミカル・インディアナ有限公司	アメリカ	自動車部品製造・販売他	所有 直接 64%	資金 の貸付  役員 の兼任	金銭貸借契約に基づく取引 (注1)	返済 342	短期 貸付金  長期 貸付金	332  998
子会社	唐山愛信佳工汽車零部件有限公司	中国	自動車部品製造・販売他	所有 直接 60%	資金 の貸付  役員 の兼任	金銭貸借契約に基づく取引 (注1)	—	短期 貸付金	400
子会社	エイ・シー工業株式会社	愛知県豊田市	自動車部品製造・販売他	所有 直接 100%	当社製品の部品等の購入  資金 の貸付  役員 の兼任	金銭貸借契約に基づく取引 (注1)  当社製品の部品等の購入 (注2)	300  1,022	短期 貸付金  買掛金	300  99

(注)1.貸付金の金利については、市場金利を勘案して決定しております。

2.各種当社製品の部品等の購入については、市場価格、総原価を勘案して決定しております。また、取引価格以外の取引条件については、一般的取引条件と同様に決定しております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	10,014円94銭
(2) 1株当たり当期純利益	996円16銭