

# 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
<u>流 動 資 産</u>	4,285	<u>流 動 負 債</u>	4,217
現金及び預金	8	支払手形	266
受取手形	223	電子記録債務	975
電子記録債権	480	買掛金	1,507
売掛金	2,005	短期借入金	809
製品	147	リース債務	16
原材料	297	未払金	42
仕掛品	852	未払費用	70
貯蔵品	47	前受金	193
前払費用	37	その他の流動負債	333
未収入金	85		
親会社未収金	2	<u>固 定 負 債</u>	2,927
未収還付法人税等	44	長期借入金	260
未収消費税	44	長期リース債務	9
短期貸付金	1	再評価に係る繰延税金負債	19
その他の流動資産	7	退職給付引当金	2,452
貸倒引当金	△ 0	役員退職慰労引当金	5
		資産除去債務	180
<u>固 定 資 産</u>	7,301		
<u>有 形 固 定 資 産</u>	4,688	<u>負 債 合 計</u>	7,144
建物	664	( 純 資 産 の 部 )	
構築物	48	<u>株 主 資 本</u>	4,404
機械装置	284	<u>資 本 金</u>	80
車両運搬具	2	<u>資 本 剰 余 金</u>	1,348
工具器具備品	17	資本準備金	
土地	3,576	その他資本剰余金	1,348
リース資産	24	<u>利 益 剰 余 金</u>	2,975
建設仮勘定	70	利益準備金	20
		別途積立金	948
<u>無 形 固 定 資 産</u>	50	繰越利益剰余金	2,007
借地権	12	<u>評 価 ・ 換 算 差 額 等</u>	37
ソフトウェア等	38	土地再評価差額金	37
		<u>純 資 産 合 計</u>	4,441
<u>投資その他の資産</u>	2,561		
投資有価証券	9		
関係会社株式	1,627		
出資金	0		
関係会社出資金	36		
長期貸付金	1		
長期前払費用	2		
その他の投資	101		
貸倒引当金	△ 28		
繰延税金資産	811		
<u>資 産 合 計</u>	11,586	<u>負 債 及 び 純 資 産 合 計</u>	11,586

※100万円未満端数切捨て

## 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

##### 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を採用しております。

##### ② その他有価証券

###### a. 時価のあるもの

該当事項はありません。

###### b. 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) デリバティブ

該当事項はありません。

#### (3) たな卸資産

##### ① 原材料

移動平均法または最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

##### ② 製品及び仕掛品

総平均法、個別法または売価還元法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

##### ③ 貯蔵品

最終仕入原価法または最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

##### ① 平成19年3月31日以前に取得したもの

定額法を採用しております。

なお、建物については、平成10年度の税制改正により耐用年数の短縮が行われておりますが、改正前の耐用年数を継続して使用しております。

##### ② 平成19年4月1日以後に取得したもの

定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用ソフトウェアにつきましては、社内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) 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により、貸倒懸念債権等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、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しており、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による定額法により、発生年度の翌期から費用処理しております。

また、退職金規程変更時差異については、10年による按分額を費用処理しております。

(3) 役員退職慰労引当金

内規に基づく期末要支給額を計上しております。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産

該当事項はありません。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 5,661百万円

なお、減価償却累計額には減損損失累計額は含まれておりません。

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 199百万円

短期金銭債務 858百万円

4. 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布 法律第34号)及び土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律(平成13年3月31日公布 法律第19号)に基づき、株式会社日本アルミ(平成21年10月1日付で解散)において事業用の土地の再評価を行っていましたが、平成21年10月1日付の会社分割及び平成24年7月2日付の会社合併に伴い、当社が同社の会計方針を引き継いでおります。再評価差額につきましては、当該評価差額に係る税金相当額を、「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

(1)再評価を行った年月日 平成13年3月31日

(2)再評価を行った土地の期末日における  
時価と再評価後の帳簿価額との差額 △ 1,020百万円

(3)同法律第3条第3項に定める再評価の方法

前期までは土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布 政令第119号)第2条第3号に定める土地課税台帳に登録されている価格に合理的な調整を行う方法としております。

#### 税効果会計に関する注記

固定資産に一時差異858百万円を計上しております。税効果については連結納税により連結グループ全体での回収となります。回収可能性についてもグループ全体で判断しております。

#### 1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	2,776円	7銭
2. 1株当たり当期純損失	162円	39銭

#### 当期純損失

259百万円