

# 貸借対照表

2021年 3月 31日

(当期会計期間末)

白河コスモス電機株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金	381,831	買掛金	293,407,589
当座預金	159,233,889	製品保証損失引当金	8,000,000
普通預金	21,142,766	未払金	481,370
売掛金	447,961,722	未払費用	14,800,622
原材料	78,862,743	預り金	15,462,651
仕掛品	18,804,743	未払法人税等	12,198,300
貯蔵品	14,000	賞与引当金	14,676,220
前払費用	1,815,305	リース債務(短期)	16,586,429
未収入金	1,991,546	1年以内返済長期借入金	47,052,000
立替金	1,097,203	未払消費税	3,202,600
仮払金	360,000	その他流動負債	109,860
流動資産合計	731,665,748	流動負債合計	425,977,641
<b>【固定資産】</b>		<b>【固定負債】</b>	
(有形固定資産)		リース債務(長期)	52,108,027
リース資産	138,890,034	長期借入金	372,738,000
建物	193,156,259	退職給付引当金	46,521,412
構築物	37,839,921	その他固定負債	338,735
機械及び装置	199,326,906	固定負債合計	471,706,174
工具、器具及び備品	19,673,800	負債合計	897,683,815
建物付属設備	87,521,485		
建設仮勘定	27,750,000		
リース資産減価償却累計額	△74,543,670		
建物減価償却累計額	△24,532,009		
建物付属設備減価償却累計額	△35,960,908		
構築物減価償却累計額	△20,376,115		
機械及び装置減価償却累計額	△124,153,180		
工具、器具及び備品減価償却累計額	△16,292,824		
有形固定資産合計	408,299,699		
(無形固定資産)			
施設利用権	985,619		
ソフトウェア	2,150,717		
無形固定資産合計	3,136,336		
(投資その他の資産)			
出資金	100,000		
その他投資	1,000,000		
長期前払費用	3,432,523		
長期繰延税金資産	25,116,832		
投資その他の資産合計	29,649,355		
固定資産合計	441,085,390		
資産合計	1,172,751,138		
		<b>純資産の部</b>	
		科目	金額
		<b>【株主資本】</b>	
		資本金	60,000,000
		<b>【利益剰余金】</b>	
		利益準備金	15,000,000
		(その他利益剰余金)	(200,067,323)
		別途積立金	13,500,000
		繰越利益剰余金	186,567,323
		利益剰余金合計	215,067,323
		株主資本合計	275,067,323
		純資産合計	275,067,323
		負債純資産合計	1,172,751,138

## 個別注記表

白河コスモス電機株式会社

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

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算定)

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品 総平均法

#### (3) 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)

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物及び構築物 8～50年

機械装置及び運搬具 4～8年

##### 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。

##### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零として算定する定額法によっております。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

従業員賞与の支払いに充てるため、賞与支給規定に基づき支給見込額の当事業年度負担額を基準として計上しております。

##### ② 退職給付引当金

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

#### (5) 消費税等の処理方法

消費税及び地方消費税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)関係会社に対する金銭債権 短期金銭債権 447,212,758 円

## 3. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

種類	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（円） （注 5）	取引により発生した債権又は債務	
						科目	当該事業年度末日における残高(円)
親会社	東京コスモス電機(株)	(被所有) 直接 100.00%	親会社製品の製造 不動産の賃借 資金の借入 債務保証 役員の兼任	原材料の購入	632,641,159	買掛金	293,407,596
				原材料の販売(注 1)	915,916,375	売掛金	447,212,758
				製品の受託加工 (注 2)	288,281,388		
				不動産の賃借(注 3)	1,182,239	差入保証金	1,000,000
				債務保証(注 4)	159,790,000	—	—

(注1) 原材料の購入及び販売については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注2) 製品の受託加工については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注3) 不動産の賃借については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注4) 債務保証は、取引金融機関からの借入れに対して親会社が保証したものであります。

(注5) 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。

## 4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 2,750 円 67 銭

(2) 1株当たり当期純利益 420 円 27 銭

## 5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 6. 当期純損益金額

当期純利益 42,026,680 円