

# 貸借対照表

2022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	273,407	買掛金	233,803,240
当座預金	56,570,629	製品保証損失引当金	8,000,000
普通預金	22,129,753	未払金	1,389,477
売掛金	148,649,398	未払費用	10,630,241
原材料	84,616,189	預り金	5,303,043
仕掛品	18,865,150	未払法人税等	20,782,100
貯蔵品	53,750	賞与引当金	26,876,821
前払費用	1,567,211	リース債務(短期)	16,779,664
未収入金	6,091,736	1年以内返済長期借入金	43,678,000
立替金	676,277	未払消費税	14,772,700
関係会社短期貸付金	260,000,000	その他流動負債	109,860
流動資産合計	599,493,500	流動負債合計	382,125,146
<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)	35,329,494
リース資産	138,890,034	長期借入金	285,400,000
建物	192,854,361	退職給付引当金	51,179,805
構築物	38,842,527	その他固定負債	228,875
機械及び装置	305,574,473	固定負債合計	372,138,174
工具、器具及び備品	21,443,800	負債合計	754,263,320
建物付属設備	101,132,944		
リース資産減価償却累計額	△90,480,162		
建物減価償却累計額	△28,382,292		
建物付属設備減価償却累計額	△50,615,061		
構築物減価償却累計額	△22,234,033		
機械及び装置減価償却累計額	△180,484,085		
工具、器具及び備品減価償却累計額	△18,575,773		
有形固定資産合計	407,966,733		
(無形固定資産)			
施設利用権	985,619		
ソフトウェア	1,550,517		
無形固定資産合計	2,536,136		
(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	2,979,422		
長期繰延税金資産	37,868,740		
投資その他の資産合計	41,948,162		
固定資産合計	452,451,031		
資産合計	1,051,944,531		
		純資産の部	
		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)	( 222,681,211 )
		別途積立金	13,500,000
		繰越利益剰余金	209,181,211
		利益剰余金合計	237,681,211
		株主資本合計	297,681,211
		純資産合計	297,681,211
		負債純資産合計	1,051,944,531

## 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

市場価格のない株式等以外のもの

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) 棚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) 収益及び費用の計上基準

約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

なお、出荷時から製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には出荷時点において収益を認識しております。

## 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 147,384 千円

## 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

(単位 千円)

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 (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(注 5)
親会社	東京コスモス電機㈱	(被所有) 直接 100.00%	親会社製品の製造 不動産の賃借 資金の貸付 資金の借入 債務保証 役員の兼任	原材料の購入(注 1)	761,354	買掛金	233,803
				原材料の販売(注 1)	1,058,611	売掛金	147,384
				製品の受託加工 (注 2)	379,781		
				資金の貸付	260,000	短期貸付金	260,000
				不動産の賃借(注 3)	1,038	差入保証金	1,000
				債務保証(注 4)	78,710	—	—

(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 2,976 円 81 銭

(2) 1株当たり当期純利益 226 円 14 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 22,613 千円