

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	18,132,530	流動負債	5,983,125
現金及び預金	6,185,418	支払手形	357,855
受取手形	731,256	電子記録債務	2,095,528
電子記録債権	1,938,099	買掛金	1,532,473
売掛金	4,417,312	1年内返済予定の長期借入金	150,000
製品	1,381,719	未払金	623,449
原材料	2,103,784	未払法人税等	374,790
仕掛品	1,217,480	未払費用	159,135
前払費用	114,333	賞与引当金	365,943
その他	123,383	製品保証引当金	141,134
貸倒引当金	△80,258	その他の	182,813
固定資産	15,361,882	固定負債	1,844,821
有形固定資産	5,054,563	長期借入金	637,500
建物	1,586,782	繰延税金負債	241,872
構築物	29,489	退職給付引当金	883,839
機械及び装置	92,754	その他の	81,610
工具器具備品	529,329	負債合計	7,827,946
土地	2,699,952	(純資産の部)	
建設仮勘定	116,254	株主資本	24,073,828
無形固定資産	185,465	資本金	1,460,000
借地権	25,527	資本剰余金	939,632
電話加入権	6,078	資本準備金	934,443
ソフトウェア	124,183	その他資本剰余金	5,189
施設利用権	270	利益剰余金	21,931,273
ソフトウェア仮勘定	29,405	利益準備金	365,000
投資その他の資産	10,121,853	その他利益剰余金	21,566,273
投資有価証券	4,111,957	事業拡張積立金	6,400,000
関係会社株式	4,870,906	特別償却準備金	3,958
その他の関係会社有価証券	110,475	別途積立金	10,995,450
関係会社出資金	300,856	繰越利益剰余金	4,166,864
その他	729,476	自己株式	△257,077
貸倒引当金	△1,818	評価・換算差額等	1,592,637
資産合計	33,494,413	その他有価証券評価差額金	1,592,637
		純資産合計	25,666,466
		負債純資産合計	33,494,413

損益計算書

(2020年 4月1日から
2021年 3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売 上 高	21,713,030
売 上 原 価	13,799,651
売 上 総 利 益	7,913,379
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	6,046,976
営 業 利 益	1,866,403
営 業 外 収 益	267,124
営 業 外 費 用	5,578
経 常 利 益	2,127,949
特 別 損 失	1,166
固 定 資 産 除 却 損	1,166
税 引 前 当 期 純 利 益	2,126,782
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	486,779
法 人 税 等 調 整 額	28,692
当 期 純 利 益	1,611,309

株主資本等変動計算書

(2020年 4 月 1 日から
2021年 3 月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本										自己株式	株 主 資 本 合 計
	資本金	資 本 剰 余 金			利益準備金	利 益 剰 余 金				利益剰余金 合 計		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合 計		事業 拓 張 積 立 金	特 別 償 却 準 備 金	別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金			
当期首残高	1,460,000	934,443	2,539	936,983	365,000	5,900,000	7,917	10,995,450	3,398,017	20,666,385	△268,602	22,794,765
当期変動額												
剰余金の配当									△346,422	△346,422		△346,422
当期純利益									1,611,309	1,611,309		1,611,309
積立金の増加						500,000			△500,000	-		-
準備金の取崩							△3,958		3,958	-		-
自己株式の処分			2,649	2,649							11,525	14,175
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)												
当期変動額合計	-	-	2,649	2,649	-	500,000	△3,958	-	768,846	1,264,887	11,525	1,279,062
当期末残高	1,460,000	934,443	5,189	939,632	365,000	6,400,000	3,958	10,995,450	4,166,864	21,931,273	△257,077	24,073,828

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,055,047	1,055,047	23,849,812
当期変動額			
剰余金の配当			△346,422
当期純利益			1,611,309
積立金の増加			-
準備金の取崩			-
自己株式の処分			14,175
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	537,590	537,590	537,590
当期変動額合計	537,590	537,590	1,816,653
当期末残高	1,592,637	1,592,637	25,666,466

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) 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

事業年度末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

製品・仕掛品・原材料

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法

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）並びに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。

② 無形固定資産

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）による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法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等につきましては財務内容評価法により、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

③ 製品保証引当金

製品保証費用の支出に備えるため、過去の実績率等に基づき、見込額を計上しております。

④ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度の末日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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した事業年度から費用処理しております。

- (4) その他計算書類の作成のための重要な事項
消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

- | | |
|---|-------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 8,015,519千円 |
| (2) 保証債務 | |
| 以下の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 | |
| New Cosmos-BIE B.V. (315,000ユーロ) | 40,887千円 |
| (3) 関係会社に対する金銭債権または金銭債務 | |
| 関係会社に対する短期金銭債権 | 1,456,542千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 753,131千円 |
| (4) 国庫補助金受入れによる有形固定資産の圧縮記帳額 | |
| 「機械及び装置」6,300千円、「工具器具備品」2,209千円は国庫補助金受入れによる圧縮記帳額であり、取得価額より減額しております。 | |

4. 損益計算書に関する注記

(1) 研究開発費

一般管理費及び当期製造費用に含まれている研究開発費は、次のとおりであります。

一般管理費	1,404,561千円
当期製造費用	173,502千円
計	1,578,063千円

(2) 固定資産除却損

固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

建物付属設備	139千円
機械装置及び運搬具	0千円
工具器具備品	1,027千円
計	1,166千円

(3) 関係会社との取引高

売上高	3,584,130千円
仕入高	4,424,168千円
その他営業取引による取引高	18,157千円
営業取引以外による取引高	104,424千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の保有数

普通株式 180,677株

6. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産

退職給付引当金	270,278千円
製品保証引当金	43,158千円
賞与引当金	111,905千円
貸倒引当金	24,542千円
役員退職慰労金	24,956千円
減損損失	69,465千円
未払事業税	27,607千円
その他	60,927千円

繰延税金資産小計 632,842千円

評価性引当額 △89,128千円

繰延税金資産合計 543,713千円

繰延税金負債

前払年金費用	△90,220千円
特別償却準備金	△1,743千円
その他有価証券評価差額	△693,621千円

繰延税金負債合計 △785,585千円

繰延税金負債の純額 △241,872千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目の内訳

法定実効税率	30.6%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2%
受取配当金等永久に益金算入されない項目	△1.2%
住民税均等割	0.9%
税額控除	△5.5%
評価性引当額の増減	0.2%
その他	△1.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>24.2%</u>

7. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び主要株主等（会社等）

種類	会社等の名称または氏名	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容 または職	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社	岩谷産業(株)	大阪市中央区	35,096	卸売業	(被所有割合) 27.09	当社製品の販売	当社製品の販売	1,608,165	売掛金	299,424
									電子記録債権	664,951

- (注) 1. 上記の金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税等は含まれておりません。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等は、取引に係る条件につき市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して一般の取引の条件と同様のものを決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	2,073.17円
1株当たり当期純利益	130.18円

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

10. その他の注記

記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。