

第38期

計 算 書 類

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

株式会社アイシン・マシンテック

愛知県安城市東端町西大坪80番地1

貸借対照表

(2026年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	当期	科目	当期
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
流動資産	2,341,695	流動負債	1,187,245
現金及び預金	69,381	買掛金	780,961
売掛金	987,498	未払金	82,858
仕掛品	292,112	未払費用	24,330
原材料及び貯蔵品	35,398	未払法人税等	870
前払費用	737	預り金	21,320
短期貸付金	930,000	賞与引当金	182,016
未収入金	26,087	その他	94,888
その他	480	固定負債	786,830
固定資産	374,508	繰延税金負債	435,016
有形固定資産	323,093	退職給付引当金	299,086
建物	58,975	役員退職慰労引当金	46,590
機械装置	95,478	その他	6,138
車両運搬具	322	負債合計	1,974,076
工具器具備品	10,604	〔純資産の部〕	
土地	115,595	株主資本	742,127
リース資産	3,664	資本金	90,000
建設仮勘定	38,450	資本剰余金	104,000
無形固定資産	21,815	資本準備金	104,000
ソフトウェア	21,362	利益剰余金	548,127
その他	453	利益準備金	2,500
投資その他の資産	29,600	その他利益剰余金	545,627
前払年金費用	25,000	別途積立金	190,000
その他	4,600	繰越利益剰余金	355,627
資産合計	2,716,204	純資産合計	742,127
		負債及び純資産合計	2,716,204

個 別 注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

- (1) 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処理しています。)
- (2) 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しています。

3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 主として定率法によっています。
- (2) 無形固定資産 定額法によっています。
- (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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により計上しています。

4. 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しています。
- (2) 役員賞与引当金 役員に対する賞与の支給に備えるため、期末における支給見込額に基づき計上しています。
- (3) 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額に基づき、期末において発生していると認められる額を計上しています。
- (4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上して見込額に基づき、期末において発生していると認められる額を計上しています。
- (5) 品質保証引当金 製品の品質保証期間内に発生するクレームに対する費用の支出に備えるため、残存保証期間のクレーム発生見積額を会社計上基準に基づき計上しています。

5. 収益及び費用の計上基準

製品販売に係る収益は、主に製造等による販売であり、顧客との販売契約に基づいて製品を引き渡す履行義務を負っています。当該履行義務は、商品又は製品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品又は製品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しています。

6. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

- (1) グループ通算制度の適用
グループ通算制度を適用しています。
- (2) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しています。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式

3,400 株

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金 千円	配当金 原資	1株当たり 配当金	基準日	効力発生日
2025年6月3日 定時株主総会	普通株式	4,165	利益剰余金	1,225 円	2025年3月31日	2025年6月4日

当期純損益金額

当期純損失

△28,100 千円