

第 22 期

決算公告

2022年 4月 1日から
2023年 3月31日まで

株式会社シーヴィテック
愛知県田原市緑が浜2号2番地65

計算書類

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
流動資産	13,414,792	流動負債	5,487,834
現金及び預金	87,540	買掛金	3,145,491
預け金	7,520,000	未払金	673,161
売掛金	3,694,780	未払法人税等	579,812
製品	403,960	未払費用	1,011,699
原材料	250,349	その他	77,670
仕掛品	257,086		
貯蔵品	176,587	固定負債	1,241,182
未収入金	972,618	退職給付引当金	1,186,358
その他	51,869	役員退職慰労引当金	54,824
		負債計	6,729,017
固定資産	6,512,287		
有形固定資産	3,642,336	〔純資産の部〕	
建物	484,386	株主資本	13,198,062
構築物	384,558	資本金	1,500,000
機械装置	1,844,958	資本剰余金	1,500,000
車両運搬具	4,246	資本準備金	1,500,000
工具器具備品	220,155	利益剰余金	10,198,062
土地	704,031	その他利益剰余金	0
無形固定資産	40,933	繰越利益剰余金	10,198,062
投資その他の資産	2,829,017	純資産合計	13,198,062
関係会社株式	1,960,000		
繰延税金資産	851,013		
その他	19,603		
貸倒引当金	△ 1,600		
合 計	19,927,079	合 計	19,927,079

損益計算書

(2022年4月1日から
2023年3月31日まで)

科 目	金 額	
	千円	千円
売上高		30,346,582
売上原価		27,041,368
売上総利益		3,305,214
販売費及び一般管理費		1,058,164
営業利益		2,247,050
営業外収益		
受取利息	2,750	
その他	265,764	268,514
営業外費用		
固定資産除却損	87,136	
その他	84,742	171,879
経常利益		2,343,685
税引前当期純利益		2,343,685
法人税、住民税及び事業税		704,693
法人税等調整額		△ 35,266
当期純利益		1,674,258

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. 収益及び費用の計上基準

当社は主として自動車部品の製造・販売を行っており、国内の自動車部品メーカーを顧客としています。

当社では、主に完成した製品を顧客に納入することを履行義務として識別しており、また、支配の移転に関する指標を総合的に考慮した結果、自動車部品事業においては、原則として顧客が製品を検収した時点で当該製品に対する支配が顧客に移転することから、履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しています。

収益は、値引き等の事後的な価格調整を考慮した後の顧客との契約において約束された対価で測定しています。なお、製品販売の対価は、顧客が製品を検収した時点から概ね1ヶ月以内に回収しています。

2. 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式・・・移動平均法による原価法

3. たな卸資産の評価基準および評価方法

原材料・・・総平均法による原価法(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)により評価しております。

貯蔵品・・・最終仕入原価法により評価しております。

4. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

5. 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を基本として総合的に勘案し、また、貸倒懸念債権等の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及び年金資産の見込み額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員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おります。

6. 消費税等の会計処理は、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. 関係会社に対する短期金銭債権	4,645,619 千円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	3,765,571 千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	16,354,015 千円
4. 有形固定資産の直接圧縮記帳額	23,306 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因は、退職給付引当金、未払賞与損金算入超過額などです。

4. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社および法人主要株主等

属性	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	株式会社 アイシ	被所有 直接66.6%	当社製品の販売 ならびに 親会社からの 原材料等の購入	自動車部品の 販売	30,346,582	売掛金	3,694,780
				代購入設備 の購入	684,988	未払金	479,435
				原材料・副資材 等の購入	11,978,446	買掛金	1,242,052
				諸経費買入高	1,626,658	未払費用	91,280
			預け金の取引	金銭消費貸借契約 に基づく取引	6,695,000	預け金	7,520,000
その他の 関係会社	トヨタ自動車 株式会社	被所有 直接33.4%	ロイヤリティの支払	ロイヤリティの支払	-	未払費用	-

(注1) 自動車部品の販売については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ、決定しております。

(注2) 原材料・副資材等の購入については、機械・設備および資材取引契約により、予め決められた業務委託料を支払っております。

(注3) 金銭消費貸借契約に基づく預け金の取引条件は、市場金利を勘案して決定しております。

(注4) 預け金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。

(注5) ロイヤリティの支払については、ライセンス契約により、予め料率を決定しております。

(注6) 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。

2. 子会社

属性	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	株式会社 シーガ イテック北海道	所有 100.0%	子会社からの製品購入 ならびに子会社への 代購入設備等の売却	自動車部品の 購入	6,029,327	買掛金	738,749
				代購入設備 の売却等	2,794,864	未収入金	320,290
	株式会社 シーガ イテック九州	所有 100.0%	子会社からの製品購入 ならびに子会社への 代購入設備等の売却	自動車部品の 購入	9,301,045	買掛金	1,164,689
				代購入設備 の売却等	4,619,870	未収入金	627,212

(注1) 自動車部品の購入については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ、決定しております。

(注2) 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。

5. 1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	219,967円71銭
2. 1株当たり当期純利益	27,904円31銭