

第 24 期

決 算 公 告

2024年 4月 1日から
2025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

(2025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	14,012,054	流 動 負 債	4,710,142
現金及び預金	90,285	買掛金	2,590,745
預け金	9,440,000	未払金	735,262
売掛金	2,757,512	未払法人税等	297,395
製品	316,266	未払費用	1,029,551
原材料	47,866	その他	57,186
仕掛品	224,026		
貯蔵品	156,753	固 定 負 債	1,356,237
未収入金	936,259	退職給付引当金	1,307,737
その他	43,083	役員退職慰労引当金	48,500
		負 債 計	6,066,379
固 定 資 産	5,687,327		
有形固定資産	2,736,451	〔純資産の部〕	
建物	417,210	株 主 資 本	13,633,002
構築物	282,254	資 本 金	1,500,000
機械装置	1,133,001	資 本 剰 余 金	1,500,000
車両運搬具	1,889	資本準備金	1,500,000
工具器具備品	117,026	利 益 剰 余 金	10,633,002
土地	704,031	その他利益剰余金	10,633,002
建設仮勘定	81,037	繰越利益剰余金	10,633,002
無形固定資産	76,829	純資産合計	13,633,002
投資その他の資産	2,874,046		
関係会社株式	1,960,000		
繰延税金資産	900,436		
その他	15,210		
貸倒引当金	△ 1,600		
合 計	19,699,382	合 計	19,699,382

損益計算書

(2024 年 4 月 1 日から
2025 年 3 月 31 日まで)

科 目	金 額	
	千円	千円
売上高		29,628,147
売上原価		26,453,562
売上総利益		3,174,584
販売費及び一般管理費		1,123,812
営業利益		2,050,771
営業外収益		
受取利息	35,460	
受取配当金	412,129	
その他	260,892	708,482
営業外費用		
固定資産除却損	6,136	
その他	52,458	58,594
経常利益		2,700,659
税引前当期純利益		2,700,659
法人税、住民税及び事業税		690,183
法人税等調整額		△ 28,570
当期純利益		2,039,046

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

製品、仕掛品、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おります。

6. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

当事業年度より、グループ通算制度を適用しています。

2. 表示方法の変更に関する注記

貸借対照表上の「建設仮勘定」は、前会計年度における固定資産の「機械装置」および「工具器具備品」に含めて表示していましたが、明瞭性を高める観点から表示方法の見直しを行い、区分掲記しています。

なお、前会計年度の固定資産の「機械装置」および「工具器具備品」に含まれている「建設仮勘定」はそれぞれ117,651千円、607千円です。

3. 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	3,678,378 千円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	3,061,096 千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	16,587,491 千円
4. 有形固定資産の直接圧縮記帳額	23,306 千円

4. 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あります。

5. 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100.0%	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	29,628,147	売掛金	2,757,512
				代購入設備 の購入	509,774	未払金	386,265
				原材料・副資材 等の購入	11,506,537	買掛金	1,127,416
				諸経費買入高	718,963	未払費用	59,350
			預け金の取引	金銭消費貸借契約 に基づく取引	8,583,333	預け金	9,440,000

(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) 代購入設備の購入については、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) 原材料・副資材等の購入については、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4) 諸経費買入高については、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5) 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6) 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7) 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 シーヴ 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	6,273,374	買掛金	590,070
				代購入設備 の売却等	2,960,127	未収入金	396,779
	株式会社 シーヴ 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	9,550,541	買掛金	873,259
				代購入設備 の売却等	4,569,401	未収入金	519,853

(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。

6. 1 株当たり情報に関する注記

1. 1 株当たり純資産額	227,216 円 71 銭
2. 1 株当たり当期純利益	33,984 円 12 銭