

第 5 1 期

決 算 公 告

2018年 4月 1日から
2019年 3月31日まで

アイシン・エイ・ダブリュ株式会社
愛知県安城市藤井町高根10番地

連結計算書類

連結財政状態計算書

(2019年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
流動資産	645,227	流動負債	426,670
現金及び現金同等物	60,116	営業債務及びその他の債務	385,646
営業債権及びその他の債権	224,165	借 入 金	4,627
た な 卸 資 産	145,681	そ の 他 の 金 融 負 債	6,532
そ の 他 の 金 融 資 産	189,450	未 払 法 人 所 得 税 等	11,140
そ の 他 の 流 動 資 産	25,813	引 当 金	10,421
非流動資産	626,618	そ の 他 の 流 動 負 債	8,302
有 形 固 定 資 産	507,873	非流動負債	94,016
無 形 資 産	11,879	借 入 金	5,492
持分法で会計処理されている投資	8,816	そ の 他 の 金 融 負 債	523
そ の 他 の 金 融 資 産	21,307	退 職 給 付 に 係 る 負 債	78,816
繰 延 税 金 資 産	67,935	引 当 金	3,220
そ の 他 の 非 流 動 資 産	8,806	繰 延 税 金 負 債	2,815
		そ の 他 の 非 流 動 負 債	3,146
		負債計	520,686
		〔資本の部〕	
		親会社の所有者に帰属する持分	707,891
		資 本 金	26,480
		資 本 剰 余 金	21,893
		利 益 剰 余 金	664,660
		自 己 株 式	△2,300
		そ の 他 の 資 本 の 構 成 要 素	△2,841
		非支配持分	43,267
		資本計	751,159
合 計	1,271,846	合 計	1,271,846

連 結 損 益 計 算 書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額
売 上 収 益	1,675,883
売 上 原 価	1,484,530
売 上 総 利 益	191,353
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	98,720
そ の 他 の 収 益	14,434
そ の 他 の 費 用	3,461
営 業 利 益	103,605
金 融 収 益	1,456
金 融 費 用	2,144
持 分 法 に よ る 投 資 損 失	△ 61
税 引 前 利 益	102,856
法 人 所 得 税 費 用	26,984
当 期 利 益	75,872
当 期 利 益 の 帰 属	
親 会 社 の 所 有 者	71,318
非 支 配 持 分	4,553

計算書類

貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(単位：百万円)

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	595,265	流動負債	407,336
現金及び預金	849	電子記録債務	57,835
預 け 金	187,568	買 掛 金	117,716
売 掛 金	242,715	短 期 借 入 金	1,700
電子記録債権	24,665	未 払 金	27,749
製 品	34,131	未 払 法 人 税 等	6,769
原 材 料	39	未 払 費 用	130,334
仕 掛 品	21,742	預 り 金	64,614
貯 蔵 品	1,456	そ の 他	616
未 収 入 金	41,140	固定負債	49,629
短 期 貸 付 金	24,678	退 職 給 付 引 当 金	49,007
そ の 他	16,748	そ の 他	622
貸 倒 引 当 金	△ 471	負債計	456,966
固定資産	420,828	〔純資産の部〕	
有形固定資産	221,253	株主資本	558,312
建 物	51,753	資 本 金	26,480
構 築 物	6,433	資 本 剰 余 金	21,762
機 械 装 置	109,965	資 本 準 備 金	20,000
車 輛 運 搬 具	690	そ の 他 資 本 剰 余 金	1,762
工 具 器 具 備 品	6,813	利 益 剰 余 金	517,139
土 地	39,552	利 益 準 備 金	7,470
建 設 仮 勘 定	6,045	そ の 他 利 益 剰 余 金	509,669
無形固定資産	5,089	特 別 償 却 準 備 金	1
投資その他の資産	194,485	別 途 積 立 金	177,000
投 資 有 価 証 券	9,844	繰 越 利 益 剰 余 金	332,667
関 係 会 社 株 式 ・ 出 資 金	93,653	自 己 株 式	△ 7,068
長 期 貸 付 金	25,289	評価・換算差額等	814
前 払 年 金 費 用	951	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	814
繰 延 税 金 資 産	63,846	純資産計	559,127
そ の 他	1,016		
貸 倒 引 当 金	△ 115		
合 計	1,016,093	合 計	1,016,093

損 益 計 算 書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売上高		1,438,726
売上原価		1,314,288
売上総利益		124,438
販売費及び一般管理費		83,882
営業利益		40,555
営業外収益		
受取利息及び配当金	25,522	
その他の	8,824	34,346
営業外費用		
支払利息	923	
その他の	2,957	3,880
経常利益		71,021
税引前当期純利益		71,021
法人税、住民税及び事業税	16,050	
法人税等調整額	△ 5,942	10,108
当期純利益		60,914

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. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日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処理しております）

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

2. デリバティブは時価法により評価しております。

3. たな卸資産は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。

4. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

(2) 無形資産（リース資産を除く）

定額法

(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っております。

なお、リース取引開始日が2008年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 貸倒引当金は、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。

6. 退職給付引当金は、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およ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。

また、役員退職慰労引当金は、役員（執行役員を含む）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。なお、当期末要支給額（851百万円）は、退職給付引当金に含めて計上しております。

7. ヘッジ会計の方法は、原則的な処理方法を採用しております。

8. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

9. 表示方法の変更

（貸借対照表）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等および「会社計算規則」（平成18年法務省令第13号）の改正を受け、繰延税金資産については投資その他の資産として、繰延税金負債の表示方法については固定負債として区分して表示することとしています。

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	429,956百万円
2. 関係会社に対する長期金銭債権	25,261百万円
3. 関係会社に対する短期金銭債務	107,001百万円
4. 有形固定資産の減価償却累計額	628,932百万円
5. 担保に供している資産及び担保に係る負債	
担保に供している資産	
投資有価証券	6,201百万円
担保に係る負債	
従業員預り金	5,395百万円
貸借対照表上は流動負債預り金に含めて記載しております。	

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、未払費用、減価償却限度超過額であり、評価性引当額を控除しております。

4. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	アイシン精機株式会社	直接 53.8% 間接 4.2%	親会社からの部品購入 役員の兼任	金銭消費貸借契約に基づく取引	210,415	預け金	187,568
その他の関係会社	トヨタ自動車株式会社	直接 42.0%	当社製品の販売 役員の兼任	自動車部品の販売	433,374	売掛金	42,455
						電子記録債権	14,182

- (注) 1. 金銭消費貸借契約に基づく預け金の取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。
2. 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。
3. 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。

2. 子会社

属性	会社等の名称	議決権等の 所有割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	アイシン・エイ・ ダブリュ工業 株式会社	直接 79.2%	子会社から の部品購入 役員の兼任	金銭消費貸借契約 に基づく取引	16,414	預り金	16,663
子会社	株式会社 エイ・ダブリュ 瑞浪	直接 100%	子会社から の部品購入 役員の兼任	金銭消費貸借契約 に基づく取引	2,428	短期 貸付金	3,941
					1,000	長期 貸付金	12,000
				設備売買契約 に基づく取引	14,300	未収 入金	900
子会社	エイ・ダブリュ・ ヨーロッパ 株式会社	直接 88.9% 間接 5.0%	当社製品の 販売 役員の兼任	自動車部品の販売	261,805	売掛金	116,781

- (注) 1. 金銭消費貸借契約に基づく預り金・貸付金の取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。
2. 預り金・貸付金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
3. 機械・設備の販売については、当社の原価等を勘案して決定しております。
4. 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。

5. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 60,392円15銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 6,579円46銭 |

6. 重要な後発事象に関する注記

共通支配下の取引等

当社は、2018年10月26日開催の取締役会において、アイシン・エーアイ株式会社と経営統合をすることを決議し、同年12月21日付で締結した合併契約書に基づき、2019年4月1日付でアイシン・エーアイ株式会社と経営統合いたしました。

(1) 企業結合の概要

①被結合企業の名称及びその事業内容

名称 アイシン・エーアイ株式会社

事業内容 マニュアルトランスミッション、4輪駆動車用トランスファー、
オートマチックトランスミッション部品

②企業結合日

2019年4月1日

③企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、アイシン・エーアイ株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

④結合後企業の名称

変更ありません

⑤取引の目的を含む取引の概要

自動車及びその他の輸送用機器を取り巻く環境が大きく変化する中、トランスミッション事業として全体最適と効率化を推進し、より競争力のあるパワートレイン会社を目指すことを目的として経営統合を行うものです。

(2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成31年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成31年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として会計処理をしております。