

計 算 書 類

第57期

自 2019年 4 月 1 日
至 2020年 3 月 31日

アサヒプリテック株式会社

貸 借 対 照 表

(2020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	90,229,121	流動負債	77,931,054
現金及び預金	5,845,699	買掛金	7,118,380
受取手形	70,703	未払金	956,531
売掛金	10,218,626	預り金	64,519,315
商品及び製品	16,115,194	未払法人税等	3,367,213
仕掛品	18,618,830	未払費用	188,024
原材料及び貯蔵品	1,960,824	賞与引当金	501,795
前渡金	1,529,669	役員賞与引当金	7,000
前払費用	87,006	修繕引当金	65,000
関係会社短期貸付金	32,701,674	デリバティブ債務	562,097
その他の	3,080,932	その他	645,697
貸倒引当金	△ 40		
固定資産	12,508,169	固定負債	289,860
有形固定資産	9,745,846	役員株式給付引当金	5,657
建物	2,969,292	株式給付引当金	283,127
構築物	269,802	リース債務	1,075
機械装置	736,345		
車両運搬具	20,070	負債合計	78,220,914
工具器具備品	131,709		
土地	2,220,234	純 資 産 の 部	
建設仮勘定	3,398,391	株主資本	24,906,360
無形固定資産	286,718	資本金	4,480,817
ソフトウェア	201,739	資本剰余金	6,054,118
ソフトウェア仮勘定	84,979	資本準備金	6,054,118
投資その他の資産	2,475,604	利益剰余金	14,371,423
関係会社株式	1,122,593	利益準備金	228,417
出資金	394	その他利益剰余金	14,143,006
関係会社出資金	214,380	繰越利益剰余金	14,143,006
差入保証金	457,401		
繰延税金資産	670,930	評価・換算差額等	△ 389,983
その他	10,845	繰延ヘッジ損益	△ 389,983
貸倒引当金	△ 940		
		純資産合計	24,516,376
資産合計	102,737,291	負債純資産合計	102,737,291

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		113,611,254
売上原価		94,959,770
売上総利益		18,651,483
販売費及び一般管理費		3,290,397
営業利益		15,361,086
営業外収益		
受取利息及び配当金	390,198	
受取賃貸料	170,512	
保険金収入	120,435	
その他	11,604	692,750
営業外費用		
支払利息	211,509	
その他	97,639	309,149
経常利益		15,744,687
特別利益		
固定資産売却益	2,823	
投資有価証券売却益	5,174	
その他	2,854	10,852
特別損失		
固定資産除売却損	18,773	
関係会社株式清算損	8,962	27,735
税引前当期純利益		15,727,804
法人税、住民税及び事業税	4,828,892	
法人税等調整額	△ 71,599	4,757,292
当期純利益		10,970,512

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金		
				特別償却 準備金	繰越利益 剰余金	
2019年4月1日 期首残高	4,480,817	6,054,118	228,417	2,952	13,169,541	23,935,848
事業年度中の変動額						
特別償却準備金の取崩				△ 2,952	2,952	-
剰余金の配当					△ 10,000,000	△ 10,000,000
当期純利益					10,970,512	10,970,512
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)						-
事業年度中の変動額合計	-	-	-	△ 2,952	973,464	970,512
2020年3月31日 期末残高	4,480,817	6,054,118	228,417	-	14,143,006	24,906,360

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
2019年4月1日 期首残高	-	253,007	253,007	24,188,855
事業年度中の変動額				
特別償却準備金の取崩			-	-
剰余金の配当			-	△ 10,000,000
当期純利益			-	10,970,512
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)		△ 642,990	△ 642,990	△ 642,990
事業年度中の変動額合計	-	△ 642,990	△ 642,990	327,521
2020年3月31日 期末残高	-	△ 389,983	△ 389,983	24,516,376

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(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 : 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 : 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算定)

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

: 時価法

(3)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)
(一部の製品については個別法による原価法)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 : 定額法

(リース資産を除く) : 取得価額が100千円以上200千円未満の資産については、3年均等償却

無形固定資産 : 定額法

(リース資産を除く) : 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年以内)に基づく定額法によっております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

3. 引当金の計上基準

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により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 : 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金 : 役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

修繕引当金 : 製造設備の定期修繕に要する支出に備えるため、その支出見込額に基づき、当事業年度までに負担すべき金額を計上しております。

役員株式給付引当金 : 株式交付規程に基づく当社の取締役への親会社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

株式給付引当金 : 株式交付規程に基づく当社従業員への親会社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

: 繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

: デリバティブ取引(先渡取引)、先物為替予約

ヘッジ対象

: 貴金属製品、外貨建金銭債権債務

ヘッジ方針

: 貴金属相場変動リスクの低減並びに収支の改善のため、当社内規に基づき、ヘッジ対象に係る価格変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法 : ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額を基礎にして評価しております。なお、振当処理によっている為替予約については、有効性の評価を省略しております。

②消費税等の会計処理方法 : 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

③外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 : 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理しております。

(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	11,200,418千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	32,410千円
短期金銭債務	54,825,003千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	30,922千円
仕入高	1,275,225千円
営業取引以外の取引による取引高	1,389,143千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の 株式数(千株)	当事業年度 増加株式数(千株)	当事業年度 減少株式数(千株)	当事業年度末の 株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	36,254	—	—	36,254
合計	36,254	—	—	36,254

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2020年1月31日 株主総会	普通株式	10,000,000千円	275円83銭	2020年1月31日	2020年3月1日

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
ヘッジ損益	172,114千円
未払事業税	167,531千円
賞与引当金	153,649千円
株式給付引当金	86,693千円
賞与引当金に係る社会保険料	24,238千円
その他	66,703千円
繰延税金資産合計	670,930千円
繰延税金資産の純額	670,930千円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、一時的な余資を親会社であるアサヒホールディングス株式会社に貸し付けております。売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

なお、デリバティブは内部管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1)現金及び預金	5,845,699	5,845,699	—
(2)売掛金	10,218,626	10,218,626	—
(3)関係会社短期貸付金	32,701,674	32,701,674	—
(4)買掛金	(7,118,380)	(7,118,380)	—
(5)未払法人税等	(3,367,213)	(3,367,213)	—
(6)預り金	(64,519,315)	(64,519,315)	—
(7)デリバティブ取引 ヘッジ会計が適用されているもの(*2)	(562,097)	(562,097)	—

(*1)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1)現金及び預金、(2)売掛金、(3)短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4)買掛金、(5)未払法人税等、(6)預り金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(7)デリバティブ取引

①ヘッジ会計が適用されていないもの

該当するものはありません。

②ヘッジ会計が適用されているもの

ヘッジ会計の方法ごとの決算日における契約額等は、次のとおりです。

(単位:千円)

ヘッジ会計の 方法	デリバティブ 取引の種類 等	主なヘッジ対 象	契約額等		時価	当該時価の 算定方法
				うち1年超		
原則的 処理方法	先渡契約 売建	貴金属 製品	37,407,848	—	37,969,945	取引先から提示され た価格によっている

(注) 2. 関係会社株式(貸借対照表計上額1,122,593千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フロー

を見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表に含めておりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

(1)親会社

種類	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	アサヒホールディングス(株)	被所有 直接100%	資金の預り	預り資金の返還	48,061,509	預り金	54,747,153
				資金の預り(注)	54,747,153		
			配当金の支払	配当金の支払	10,000,000	—	

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)資金の預りについては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(2)兄弟会社等

種類	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)
財務諸表作成会社と同一の親会社をもつ会社	アサヒアメリカホールディングス(株)	なし	資金の援助	貸付資金の回収	26,765,975	短期貸付金	26,962,102
				資金の貸付(注)	26,962,102		
財務諸表作成会社と同一の親会社をもつ会社	アサヒライフ&ヘルス(株)	なし	資金の援助	貸付資金の回収	11,333,091	短期貸付金	4,021,798
				資金の貸付(注)	4,021,798		
財務諸表作成会社と同一の親会社をもつ会社	ジャパンウェイスト(株)	なし	資金の預り	預り資金の返還	2,519,080	預り金	3,866,411
				資金の預り(注)	3,866,411		
財務諸表作成会社と同一の親会社をもつ会社	富士炉材(株)	なし	資金の預り	預り資金の返還	1,010,315	預り金	1,329,588
				資金の預り(注)	1,329,588		
財務諸表作成会社と同一の親会社をもつ会社	(株)インターセントラル	なし	資金の預り	預り資金の返還	1,182,520	預り金	1,399,414
				資金の預り(注)	1,399,414		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)資金の貸付・預りについては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額
1株当たり当期純利益

676円23銭
302円60銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。