

第44期 決算公告

2023年4月 1日から

2024年3月31日まで

新菱アクアエア株式会社

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	455,806	流 動 負 債	338,905
現 金 預 金	36,055	買 掛 金	150,350
受 取 手 形	14,566	短 期 借 入 金	120,000
電 子 記 録 債 権	107,379	未 払 法 人 税 等	6,599
売 掛 金	102,310	未 払 費 用	19,823
製 品	30,087	賞 与 引 当 金	24,226
仕 掛 品	21,600	前 受 金	4,675
原材料及び貯蔵品	140,981	預 り 金	2,760
前 渡 金	1,488	そ の 他 流 動 負 債	10,468
前 払 費 用	1,029		
未 収 入 金	253		
そ の 他 流 動 資 産	53		
固 定 資 産	108,291		
有 形 固 定 資 産	77,136	固 定 負 債	1,446
建 物	50,808	役員退職慰労引当金	585
構 築 物	1,344	長 期 未 払 金	861
機 械 装 置	19,727		
車両及び運搬具	23	負 債 合 計	340,351
工 具 器 具 備 品	5,231		
無 形 固 定 資 産	14,830	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	13,937	株主資本	223,746
諸 権 利	892	資 本 金	30,000
投資その他の資産	16,324	資 本 剰 余 金	23,790
繰 延 税 金 資 産	14,449	資 本 準 備 金	23,790
差 入 保 証 金	1,875	利 益 剰 余 金	169,956
		利 益 準 備 金	5,500
		そ の 他 利 益 剰 余 金	164,456
		別 途 積 立 金	90,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	74,456
		純 資 産 合 計	223,746
資 産 合 計	564,097	負 債 純 資 産 合 計	564,097

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

[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) 棚卸資産

評価基準は原価法、評価方法は製品及び仕掛品については個別法、原材料及び貯蔵品については総平均法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産を除く）

定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法を採用しております。また、建物については、平成10年度の法人税法の改正により耐用年数の短縮を行っております。

(2) 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

なお、リース取引開始日が平成20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、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。

[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

建物	102,172 千円
構築物	3,151 千円
機械装置	112,531 千円
車両運搬具	486 千円
工具器具備品	61,009 千円
計	279,349 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	678 千円
短期金銭債務	129,602 千円

[税効果会計に関する注記]

1. 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)

賞与引当金	8,315 千円
賞与引当金に係る社会保険料	1,415 千円
事業税	816 千円
税務上の繰越欠損金	3,903 千円
繰延税金資産合計	14,449 千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	34.32 %
(調整)	
交際費等永久に損金算入されない項目	1.30 %
住民税均等割	2.14 %
その他	-15.71 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.04 %

[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	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	三菱マテリアルテクノ(株)	東京都台東区	10億4285万円	建設業	被所有直接100%	—	機器納入	売上高	11,227	売掛金	77
										前受金	4,675
								仕入高	6,882	未払費用	628

2. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
その他の関係会社等	三菱マテリアル(株)	東京都千代田区	1194億5700万円	非鉄金属	—	—	資金の借入	支払利息	542	短期借入金	120,000

(注) 1 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ・価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉のうえで決定しております。
- ・資金の借入については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。また、担保は提供しておりません。

[一株当たり情報に関する注記]

一株当たり純資産額 3,343円 49銭
一株当たり当期純利益 310円 98銭

[当期純損益金額]

当期純利益 20,810,741 円

[重要な後発事象に関する注記]

特にありません。