

第22期決算公告

2021年6月14日

岩手県西磐井郡平泉町平泉字上徳沢65番地

株式会社フタバ平泉

取締役社長 梅村 次彦

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

単位:円

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,820,920,673	流動負債	2,285,063,717
現金及び預金	668,497,747	買掛金	1,405,346,622
売掛金	1,496,888,530	短期借入金	450,000,000
製品	56,316,532	連結納税未払金	105,299,405
原材料	19,971,588	未払費用	254,586,890
仕掛品	206,641,766	未払法人税等	23,913,400
貯蔵品	104,955,910	未払消費税等	45,917,400
未収入金	267,052,953		
その他流動資産	595,647		
固定資産	3,054,467,013	固定負債	619,273,400
有形固定資産	3,006,700,595	長期借入金	400,000,000
建物	1,029,505,181	退職給付引当金	219,273,400
構築物	87,713,364		
機械及び装置	992,698,518	負債合計	2,904,337,117
車両運搬具	2,952,235		
工具器具備品	295,342,281	(純資産の部)	
土地	592,900,288	株主資本	2,971,050,569
建設仮勘定	5,588,728	資本金	495,000,000
無形固定資産	2,213,261	資本剰余金	2,147,056,411
ソフトウェア	1,821,259	資本準備金	495,000,000
その他	392,002	その他資本剰余金	1,652,056,411
投資その他の資産	45,553,157	利益剰余金	328,994,158
繰延税金資産	44,815,157	その他利益剰余金	328,994,158
ゴルフ会員権	330,000	繰越利益剰余金	328,994,158
その他	408,000		
		純資産合計	2,971,050,569
資産合計	5,875,387,686	負債及び純資産合計	5,875,387,686

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

たな卸資産

製品・原材料・仕掛品・貯蔵品は主として総平均法による原価法（貸借対照表価格については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）により評価しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存簿価については、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、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）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度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。

なお、当社は退職給付債務の計算においては簡便法を採用し、自己都合退職の当事業年度末における要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

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	6,851,653,075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	1,588,483,448円
短期金銭債務	1,689,118,572円

関連当事者との取引に関する注記

親会社及び主要株主等

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有者) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (円)	科目	期末残高 (円)
親会社	フタバ産業 株式会社	100%	当社製品 の販売先	自動車部品 の販売	11,366,129,889	売掛金	1,496,100,173
				材料集中購買代 他	279,678,834	未収入金	92,383,275
				資金の借入	179,166,666	短期借入金	450,000,000
				原材料及び 部品の購入	7,423,330,530	買掛金	1,114,043,585
				固定資産の取得	577,732,478	未払金	0
				フタバ管理費	127,853,435	未払費用	17,232,081
				連結納税 個別帰属額	136,685,889	連結納税 未払金	105,299,405

(注) 1. 取引金額は消費税等抜きで表示し、期末残高は消費税込で表示しております。

2. 取引条件ないし取引条件の決定方針等

- ① 自動車部品については、市場価格、総原価を勘案して、当社希望価格を提示し、価格交渉のうえ決定しております。
- ② 原材料及び部品の購入については、フタバ産業㈱の設定価格によっております。
- ③ CMS（キャッシュ・マネジメント・システム）による取引であり、取引金額は、期中の平均残高を記載しております。また、借入金の利率については、市場金利を勘案して交渉の上、決定しております。
- ④ フタバ管理費は親会社より提示された料率を基礎として每期交渉のうえ決定しております。

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、自動車部品の製造販売を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金や短期的な運転資金の借入れ、また余資の運用をフタバグループのCMSにて行っています。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客は親会社でありリスクは低いと考えられます。

営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日です。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、取引先である親会社と定期的に残高を管理しております。

② 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社では、総務経理部が適時に資金繰計画を作成・更新することにより、資金調達に係る流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31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す。

(単位:円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
資産			
(1) 現金及び預金	668,497,747	668,497,747	—
(2) 売掛金	1,496,888,530	1,496,888,530	—
資産計	2,165,386,277	2,165,386,277	—
負債			
(3) 買掛金	1,405,346,622	1,405,346,622	—
負債計	1,405,346,622	1,405,346,622	—

(注) (1) 現金及び預金、(2)売掛金、(3)買掛金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。