

# 第 1 2 期 計 算 書 類

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

個別注記表

古河マグネットワイヤ株式会社

# 貸借対照表

令和3年3月31日 現在

(単位:千円)

科目	金額		科目	金額	
<b>流動資産</b>	<b>4,547,723</b>	53%	<b>流動負債</b>	<b>4,132,958</b>	48%
現金及び預金	91		支払手形	510,003	
売掛金	2,902,548		買掛金	1,307,964	
製品	529,932		短期借入金	1,555,640	
原材料	254,602		未払金	209,469	
仕掛品	302,057		賞与引当金	163,606	
未収入金	469,512		未払費用	342,758	
前払費用	7,570		未払法人税等	—	
その他	81,407		未払消費税等	22,658	
			その他	20,857	
<b>固定資産</b>	<b>4,040,320</b>	47%	<b>固定負債</b>	<b>2,151,581</b>	25%
(有形固定資産)	2,063,775	24%	長期借入金	1,149,000	
建物	928,470		退職給付引当金	951,921	
構築物	14,286		資産除去債務	46,385	
機械装置	880,775		その他固定負債	4,275	
車両運搬具	0				
工具器具備品	54,481		<b>負債合計</b>	<b>6,284,539</b>	73%
土地	136,753				
建設仮勘定	49,007		<b>株主資本</b>	<b>2,250,294</b>	
(無形固定資産)	202	0%	資本金	96,000	
ソフトウェア	202		資本剰余金	2,083,549	
(投資その他の資産)	1,976,342	23%	資本準備金	2,083,549	
投資有価証券	1,099,495		利益剰余金	70,744	
関係会社株式	499,616		その他利益剰余金	70,744	
長期前払費用	3,486				
繰延税金資産	369,438		<b>評価・換算差額等</b>	<b>53,209</b>	
その他	4,307		繰延ヘッジ損益	53,209	
			<b>純資産合計</b>	<b>2,303,503</b>	27%
<b>資産合計</b>	<b>8,588,043</b>	100%	<b>負債・純資産 合計</b>	<b>8,588,043</b>	100%

注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

# 損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		20,897,441
売 上 原 価		18,889,955
売 上 総 利 益		2,007,485
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,537,745
営 業 利 益		469,740
営 業 外 収 益		
受 取 配 当 金	35,242	
雇 用 調 整 助 成 金	50,919	
そ の 他	10,526	96,688
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	30,220	
そ の 他	1,586	31,806
経 常 利 益		534,622
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	319	
火 災 保 険 料 収 入	2,477	2,796
特 別 損 失		
固 定 資 産 廃 棄 損	3,443	
転 籍 奨 励 金	58,125	
資 産 除 去 債 務 引 当	12,235	73,804
税 引 前 当 期 純 利 益		463,614
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	139,170	
法 人 税 等 調 整 額	106,213	245,384
当 期 純 利 益		218,230

注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:千円)

		株主資本				評価・換算差額等		純資産合計	
		資本金	資本剰余金	利益剰余金		株主資本合計	繰延ヘッジ損益		評価・換算差額等合計
				その他利益剰余金	利益剰余金合計				
			資本準備金	繰越利益剰余金					
期首残高		96,000	2,083,549	1,273,734	1,273,734	3,453,284	△ 99,493	△ 99,493	3,353,791
当期変動額	当期純利益			218,230	218,230	218,230			218,230
	剰余金の配当			△ 1,421,220	△ 1,421,220	△ 1,421,220			△ 1,421,220
	株主資本以外の変動額						152,702	152,702	152,702
	合計	-	-	△ 1,202,989	△ 1,202,989	△ 1,202,989	152,702	152,702	△ 1,050,287
当期末残高		96,000	2,083,549	70,744	70,744	2,250,294	53,209	53,209	2,303,503

注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

## 個別注記表

### (1)重要な会計方針に関する注記

- ①固定資産の減価償却の方法
- 1)有形固定資産 …………… 定額法を採用しております。
- 2)無形固定資産 …………… 定額法を採用しております。
- ②棚卸資産の評価基準及び評価方法 …………… 総平均法に基づく原価法(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り下げの方法)により評価しております。
- ③引当金の計上基準
- 1)賞与引当金 …………… 従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額に基づき計上しております。
- 2)退職給付引当金 …………… 従業員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
- ④ヘッジ会計の方法 …………… 繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約について振当処理の要件を満たしているものは、振当処理を採用しております。
- ⑤消費税等の会計処理方法 …………… 税抜処理を採用しております。
- ⑥連結納税制度の適用 …………… 当社は連結納税制度を適用し、連結納税子会社となっております。(連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用)  
当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(2020年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

### (2)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 11,211,182 千円

### (3)株主資本等変動計算書に関する注記

- ①当会計年度末の発行済み株式の種類及び総数 …………… 普通株式 2,201株

#### ②配当に関する事項

##### 1)金銭以外による配当金の支払額

決議	株式の種類	配当財産の種類	配当財産の帳簿価額(千円)	1株当たり配当金(円)	基準日	効力発生日
令和2年9月25日 取締役会	普通株式	有価証券	1,421,220	—	—	令和2年10月1日

- 1) エセックス古河マグネットワイヤジャパン株式会社株式を現物配当したものであります。
- 2) 配当財産のすべてを普通株式の唯一の株主である古河電気工業株式会社に対して割り当ており、1株当たりの配当額は定めておりません。

2) 基準日が当会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌会計年度となるもの

決 議	株式の 種 類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
令和3年6月25日 定時株主総会	普通 株式	6,317	2,870	令和3年3月31日	令和3年6月25日

令和3年6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

- 1) 配当金の総額 ..... 6,317千円
- 2) 1株当たり配当額 ..... 2,870円
- 3) 基準日 ..... 令和3年3月31日
- 4) 効力発生日 ..... 令和3年6月25日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

(4) 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、退職給付引当金の否認、賞与引当金の否認等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、繰延ヘッジ損益であります。

(5) 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額	.....	1,046.6 千円
一株当たりの当期純利益	.....	99.2 千円

(重要な後発事象)

該当事項はありません。