

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------|-------------|--------------|-------------|
| 資産の部 | | 負債の部 | |
| I 流動資産 | (17,278) | I 流動負債 | (5,584) |
| 現金及び預金 | 937 | 買掛金 | 3,334 |
| 売掛金 | 5,816 | 未払金 | 1,584 |
| 関係会社預け金 | 10,070 | 未払法人税等 | 463 |
| 有価証券 | 150 | 賞与引当金 | 157 |
| 繰延税金資産 | 208 | その他 | 44 |
| その他 | 94 | | |
| II 固定資産 | (421,551) | II 固定負債 | (3,204) |
| 1有形固定資産 | (154) | 繰延税金負債 | 2,793 |
| 建物 | 94 | 退職給付引当金 | 359 |
| 車両運搬具 | 28 | その他 | 51 |
| 工具器具備品 | 30 | | |
| 土地 | 0 | 負債合計 | 8,789 |
| 2無形固定資産 | (34) | 純資産の部 | |
| ソフトウェア | 32 | I 株主資本 | (424,752) |
| ソフトウェア仮勘定 | 2 | 1 資本金 | 78,525 |
| 3投資その他の資産 | (421,362) | 2 資本剰余金 | (78,525) |
| 投資有価証券 | 21,057 | 資本準備金 | 78,525 |
| 関係会社株式 | 178,766 | 3 利益剰余金 | (267,702) |
| 関係会社出資金 | 97,570 | その他利益剰余金 | 267,702 |
| 関係会社長期預け金 | 123,750 | 繰越利益剰余金 | 267,702 |
| その他 | 217 | II 評価・換算差額等 | (5,287) |
| | | その他有価証券評価差額金 | 5,287 |
| | | 純資産合計 | 430,039 |
| 資産合計 | 438,829 | 負債・純資産合計 | 438,829 |

損益計算書

(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

(単位:百万円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------|---------|
| 売 上 高 | | |
| 関係会社受取配当金 | 111,775 | |
| 関係会社受取手数料 | 11,263 | |
| 関係会社融資収益 | 418 | 123,457 |
| 売 上 原 価 | | |
| 関係会社支払手数料 | 6,431 | |
| 金融費用 | 395 | 6,826 |
| 売 上 総 利 益 | | 116,630 |
| 販売費及び一般管理費 | | 2,571 |
| 営 業 利 益 | | 114,059 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 265 | |
| 受 取 配 当 金 | 544 | |
| 為 替 差 益 | 1,273 | |
| そ の 他 | 14 | 2,098 |
| 営 業 外 費 用 | 7 | 7 |
| 経 常 利 益 | | 116,150 |
| 特 別 利 益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 268 | 268 |
| 税引前当期純利益 | | 116,418 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,701 | |
| 法人税等調整額 | 238 | 5,939 |
| 当 期 純 利 益 | | 110,478 |

株主資本等変動計算書

(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

(単位:百万円)

| | 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 | その他 有価証券 評価差額金 | |
| | | 資本準備金 | その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 78,525 | 78,525 | 157,224 | 314,274 | 3,727 | 318,001 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純利益 | | | 110,478 | 110,478 | | 110,478 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | 1,560 | 1,560 |
| 当期変動額合計 | - | - | 110,478 | 110,478 | 1,560 | 112,038 |
| 当期末残高 | 78,525 | 78,525 | 267,702 | 424,752 | 5,287 | 430,039 |

個別注記表

※ 記載金額については、原則として百万円未満を切り捨てて表示しております。

【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

子会社株式・出資金及び関連会社株式……………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) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

② 退職給付引当金

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

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理…………… 税抜方式

② トヨタ自動車株式会社を連結納税親会社とする連結納税主体の連結納税子会社として、連結納税制度を適用しております。

【2. 表示方法の変更に関する注記】

(貸借対照表)

前事業年度において独立掲記しておりました「未収入金」(流動資産)、「長期前払費用」(投資その他の資産)、「未払費用」及び「預り金」(流動負債)、「役員退任慰労引当金」(固定負債)は区分掲記の見直しを行った結果、当事業年度よりそれぞれ「流動資産」の「その他」、「投資その他の資産」の「その他」、「流動負債」の「その他」、「固定負債」の「その他」に含めて表示しております。

【3. 貸借対照表に関する注記】

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 5,841 百万円 |
| 短期金銭債務 | 4,767 百万円 |

【4. 損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高

| | |
|-----------------|-------------|
| 営業取引 | |
| 売上高 | 123,457 百万円 |
| 売上原価・販売費及び一般管理費 | 6,770 百万円 |
| 営業取引以外の取引 | |
| 営業外収益 | 245 百万円 |

【5. 株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度の末日における発行済株式の数

| | |
|------|------------|
| 普通株式 | 1,570,500株 |
|------|------------|

【6. 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 | |
| 退職給付引当金 | 127 百万円 |
| 未払事業税 | 103 百万円 |
| 賞与引当金 | 54 百万円 |
| 役員退任慰労引当金 | 18 百万円 |
| その他 | 67 百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 370 百万円 |
| 評価性引当額 | △ 12 百万円 |
| 繰延税金資産合計 | 357 百万円 |
| 繰延税金負債 | |
| 連結法人間取引の損益の減算調整額 | △ 53 百万円 |
| その他有価証券評価差額金 | △ 2,888 百万円 |
| 繰延税金負債合計 | △ 2,941 百万円 |
| 繰延税金資産(△負債)の純額 | △ 2,584 百万円 |

【7. 金融商品に関する注記】

(1) 金融商品の状況に関する事項

関係会社等への投融資のため、その都度、主として銀行等金融機関、又は親会社からの借入により資金を調達しております。尚、当事業年度末における貸付金、借入金の残高は無い為、重要な金利変動リスクは存在しておりません。関係会社株式、関係会社出資金は、定期的に発行体の財政状態を確認しております。投資有価証券は主として株式であり、上場株式については定期的に時価の把握を行っており、非上場株式については、定期的に発行体の財政状態を確認しております。余剰資金の運用は主に関係会社への預け金で行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成26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、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含まれておりません((注2)参照)。

| | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*) | 差額 |
|---------------------------|-------------|-------------|---------|
| ① 現金及び預金 | 937 百万円 | 937 百万円 | - 百万円 |
| ② 売掛金 | 5,816 百万円 | 5,816 百万円 | - 百万円 |
| ③ 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 13,091 百万円 | 13,091 百万円 | - 百万円 |
| ④ 関係会社預け金 | 10,070 百万円 | 10,070 百万円 | - 百万円 |
| ⑤ 関係会社長期預け金 | 123,750 百万円 | 124,107 百万円 | 357 百万円 |
| ⑥ 買掛金 | △ 3,334 百万円 | △ 3,334 百万円 | - 百万円 |
| ⑦ 未払金 | △ 1,584 百万円 | △ 1,584 百万円 | - 百万円 |

(*) 負債に計上されているものについては、△を付しております。

(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、④ 関係会社預け金、⑥ 買掛金、並びに⑦ 未払金
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。
- ③ 有価証券及び投資有価証券
これらの時価について、上場株式は取引所の価格、投資信託は基準価額によっております。
- ⑤ 関係会社長期預け金
固定金利によっており、主に元利金の合計額を同様の新規預け入れにおいて想定される利率で割り引いて時価を算定しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|------------------|-------------|
| その他有価証券 非上場株式 | 8,116 百万円 |
| 関係会社株式 | 178,766 百万円 |
| 関係会社出資金 | 97,570 百万円 |

これらは市場価格がなく、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、時価開示の対象としておりません。

(注3) 関係会社預け金及び関係会社長期預け金の決算日後の償還予定額

| | 1年以内 | 1年超5年以内 | 5年超 |
|-----------|------------|-------------|-------|
| 関係会社預け金 | 10,070 百万円 | - 百万円 | - 百万円 |
| 関係会社長期預け金 | - 百万円 | 123,750 百万円 | - 百万円 |
| 合計 | 10,070 百万円 | 123,750 百万円 | - 百万円 |

【8. 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 | 所在地 | 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----|-----------|--------|----------------|-------------------------|---------------|-------------|-----------|-------------|
| 親会社 | トヨタ自動車(株) | 愛知県豊田市 | 被所有直接100% | 資金の借入 資金の預入 役員の兼任 | 資金の借入(注1) | 31,780 百万円 | - | - 百万円 |
| | | | | | 借入金の返済 | 31,780 百万円 | | |
| | | | | | 資金の預入(注1)(注2) | 10,070 百万円 | 関係会社預け金 | 10,070 百万円 |
| | | | | | 資金の預入(注1) | 123,750 百万円 | 関係会社長期預け金 | 123,750 百万円 |
| | | | | | 利息等の受取(注1) | 242 百万円 | - | - 百万円 |
| | | | | | 外貨の購入(注1) | 5,955 百万円 | - | - 百万円 |
| | | | | | 信用供与料の支払(注3) | 6,431 百万円 | 買掛金 | 3,334 百万円 |

1. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場金利及び市場レートを勘案して、合理的に決定しております。

(注2) 取引の実態を明瞭に開示するため、取引金額は純額表示としております。

(注3) 信用供与料の支払については、当該子会社の社債・コマーシャルペーパーの残高に対し、市場実勢を勘案して合理的に決定した料率を乗じて決定しております。

(2)子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 所在地 | 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----|-------------------------|------|----------------|----------------|--------------|------------|-----|-----------|
| 子会社 | トヨタモータークレジット(株) | アメリカ | 所有間接100% | 役員の兼任 | 信用供与料の受取(注1) | 8,176 百万円 | 売掛金 | 4,260 百万円 |
| | トヨタモーターファイナンス(ネザールズ)(株) | オランダ | 所有直接100% | 資金の貸付 役員の兼任 | 貸付金の回収 | 50,000 百万円 | - | - 百万円 |
| | トヨタクレジットバンク(有) | ドイツ | 所有直接100% | 増資の引受 | 増資の引受(注2) | 5,955 百万円 | - | - 百万円 |
| | トヨタモーターファイナンスチャイナ(有) | 中国 | 所有直接100% | 役員の兼任 増資の引受 | 増資の引受(注2) | 21,493 百万円 | - | - 百万円 |

1. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 信用供与料の受取については、当該子会社の社債・コマーシャルペーパーの残高に対し、市場実勢を勘案して合理的に決定した料率を乗じて決定しております。

(注2) 増資の引受については、各子会社が行った増資を全額引き受けたものであります。

【9. 1株当たり情報に関する注記】

- (1) 1株当たり純資産額 273,823 円 53 銭
(2) 1株当たり当期純利益金額 70,345 円 90 銭