

決算公告

第87期

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

貸借対照表
損益計算書
個別注記表

タキロンシーアイシビル株式会社

貸借対照表

2023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 | |
| I 流動資産 | | I 流動負債 | |
| 現金及び預金 | 1,976 | 支払手形 | 155,241 |
| 受取手形 | 969,007 | 電子記録債務 | 679,652 |
| 電子記録債権 | 979,847 | 買掛金 | 1,238,107 |
| 売掛金 | 3,202,227 | 短期借入金 | 2,734,154 |
| 商品及び製品 | 1,628,397 | 未払金 | 273,389 |
| 半製品 | 19,442 | 未払費用 | 82,816 |
| 原材料 | 440,441 | 契約負債 | 106,396 |
| 仕掛品 | 200,299 | 賞与引当金 | 181,606 |
| 未成工事支出金 | 128,319 | 役員賞与引当金 | 10,554 |
| 貯蔵品 | 26,558 | 設備支払手形 | 4,691 |
| 前払費用 | 54,924 | 設備電子記録債務 | 31,026 |
| 未収入金 | 45,108 | 預り金 | 14,654 |
| 未取還付法人税等 | 64,012 | リース債務 | 21,756 |
| その他 | 1,697 | その他 | 17,291 |
| 貸倒引当金 | △ 1,039 | | |
| 流動資産合計 | 7,761,223 | 流動負債合計 | 5,551,340 |
| II 固定資産 | | II 固定負債 | |
| (1)有形固定資産 | | 繰延税金負債 | 61,020 |
| 建物 | 2,441,854 | 退職給付引当金 | 475,595 |
| 構築物 | 391,101 | 長期未払金 | 5,974 |
| 機械及び装置 | 822,483 | 長期預り金 | 219,596 |
| 車両運搬具 | 6,671 | 資産除去債務 | 46,829 |
| 工具・器具及び備品 | 96,788 | 製品保証引当金 | 405,856 |
| リース資産 | 81,501 | 長期リース債務 | 59,744 |
| 土地 | 707,638 | その他 | 2,799 |
| 建設仮勘定 | 58,891 | | |
| | | 固定負債合計 | 1,277,417 |
| | | 負債合計 | 6,828,758 |
| 計 | 4,606,930 | 純資産の部 | |
| (2)無形固定資産 | | I 株主資本 | |
| ソフトウェア | 102,991 | (1)資本金 | 859,200 |
| その他 | 664 | (2)資本剰余金 | |
| | | 資本準備金 | 409,200 |
| | | その他資本剰余金 | 130,410 |
| 計 | 103,655 | 計 | 539,610 |
| (3)投資その他の資産 | | (3)利益剰余金 | |
| 長期前払費用 | 46,041 | 利益準備金 | 85,880 |
| 前払年金費用 | 149,823 | その他利益剰余金 | |
| その他 | 6,760 | 退職手当積立金 | 100,000 |
| | | 固定資産圧縮積立金 | 882,990 |
| | | 別途積立金 | 945,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 2,432,995 |
| | | 計 | 4,446,865 |
| 計 | 202,625 | 株主資本合計 | 5,845,676 |
| 固定資産合計 | 4,913,211 | 純資産合計 | 5,845,676 |
| 資産合計 | 12,674,435 | 負債及び純資産合計 | 12,674,435 |

損 益 計 算 書

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 15,599,730 |
| 売 上 原 価 | | 11,993,118 |
| 売 上 総 利 益 | | 3,606,611 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 3,247,197 |
| 営 業 利 益 | | 359,413 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 保 険 金 | 19,987 | |
| 受 取 ロ イ ヤ リ テ ィ ー | 20,752 | |
| そ の 他 | 697 | 41,438 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 7,450 | |
| 製 品 保 証 引 当 金 繰 入 | 41,729 | |
| 災 害 損 失 | 13,158 | |
| そ の 他 | 14,799 | 77,137 |
| 経 常 利 益 | | 323,714 |
| 特 別 利 益 | | |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 265 | |
| 退 職 給 付 制 度 終 了 益 | 125,171 | 125,437 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 12,772 | 12,772 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 436,379 |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 95,000 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 46,029 | |
| 過 年 度 法 人 税 | △ 2,239 | 138,789 |
| 当 期 純 利 益 | | 297,589 |

個別注記表

I. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 …… 移動平均法による原価法及び個別原価法(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下げの方法)
 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
但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)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を採用しております。
 - (2) 無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法
なお、自社利用ソフトウェアについては見込利用可能期間(5年間)による定額法を採用しております。
 - (3) 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。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 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。
 - (2) 賞与引当金 …… 従業員の賞与の支給に充てるため、次期賞与支給見込額の当期間対応額を計上しております。
 - (3) 役員賞与引当金 …… 役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。
 - (4) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額をそれぞれ発生翌期より費用処理しております。
 - (5) 製品保証引当金 …… 顧客に納品した製品に対する将来の製品交換及び補修費用の発生に備えるため、必要と見込まれる金額を引当計上しております。
4. 重要な収益及び費用の計上基準 …… 収益に係る会計処理について、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日公表)等に基づき、次の5ステップに従って、収益を認識しております。
 - ステップ1 契約の識別
 - ステップ2 履行義務の識別
 - ステップ3 取引価格の算定
 - ステップ4 取引価格の履行義務への配分
 - ステップ5 履行義務の充足による収益の認識
 1. 製商品販売に係る収益認識
製商品の販売取引については、土木、環境関連資材等の製造・販売を行っております。主に完成した製品および商品を顧客に供給することを履行義務としており、出荷時から製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には、出荷時点において収益を認識しております。
 2. 工事契約に係る収益認識
土木事業においては、遮水シート販売の他、関連する工事を行っております。土木事業の工事請負契約については、当社の義務の履行により生じる仕掛品を顧客が支配することから、当該履行義務は一定期間にわたり充足されるため、期間がごく短い工事を除き、工事の進捗度に応じて収益を計上しております。

II. 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 | 12,643,234 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 | 40,676 千円 |
| 短期金銭債務 | 3,159,903 千円 |

III. 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 | |
| 貸倒引当金 | 316 千円 |
| 棚卸資産評価損 | 25,727 千円 |
| 固定資産減損損失 | 16,498 千円 |
| ゴルフ会員権評価損 | 16,283 千円 |
| 未払事業税 | 4,167 千円 |
| 賞与引当金 | 55,389 千円 |
| 退職給付引当金 | 145,056 千円 |
| 資産除去債務 | 14,283 千円 |
| 製品保証引当金 | 123,786 千円 |
| その他 | 27,218 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 428,729 千円 |
| 評価性引当額 | ▲ 36,811 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 391,918 千円 |
| 繰延税金負債 | |
| 固定資産圧縮積立金 | ▲ 387,499 千円 |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | ▲ 6,050 千円 |
| 前払年金費用 | ▲ 45,696 千円 |
| その他 | ▲ 13,693 千円 |
| 繰延税金負債合計 | ▲ 452,939 千円 |
| 繰延税金負債の純額 | ▲ 61,020 千円 |

IV. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

| 属性 | 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----------|------------------|--------------------|------------------------------|-----------|------------|-------|-----------|
| 親会社 | タキロンシーアイ 株式会社 | 被所有 直接100% | 製品販売 製品購入 原料購入 資金取引 | 製品の販売(注1) | 384,969 | 売掛金 | 37,882 |
| | | | | 製品の購入(注1) | 1,611,330 | 買掛金 | 365,055 |
| | | | | 原料の購入(注1) | 1,994,262 | 短期借入金 | 2,734,154 |
| | | | | 資金の調達(注2) | 12,851,813 | | |
| | | | | 資金の返済(注2) | 10,690,939 | | |
| 利息の支払(注2) | 6,653 | | | | | | |

(注1) 基本取引契約に基づき、他の取引先に対しても同様に適用される価格により販売及び購入しております。
(注2) 資金取引は、CMS(キャッシュ・マネジメント・システム)による取引であります。

V. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 5,664円41銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 288円36銭 |