

# 第8期 決算公告

<決算書類>

- ・貸借対照表
- ・損益計算書
- ・個別注記表

東京都港区高輪2丁目18番10号  
株式会社 タイカ

# 貸借対照表

(平成26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)	
流動資産	3,209,388	流動負債	2,759,149
固定資産	4,478,202	賞与引当金	168,143
(有形固定資産)	1,636,336	製造移管損失引当金	35,000
(無形固定資産)	111,107	その他	2,556,005
(投資その他の資産)	2,730,759	固定負債	2,192,058
		役員退職慰労引当金	152,008
		退職給付引当金	317,056
		その他	1,722,993
		負債合計	4,951,207
		(純資産の部)	
		株主資本	2,611,886
		資本金	670,000
		資本剰余金	472,698
		資本準備金	472,698
		利益剰余金	1,469,188
		利益準備金	19,145
		その他利益剰余金	1,450,043
		評価・換算差額等	124,496
		その他有価証券評価差額金	124,496
		純資産合計	2,736,383
資産合計	7,687,591	負債・純資産合計	7,687,591

(注) 記載の金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 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:千円)

科目	金額
売上高	8,869,426
売上原価	5,228,669
売上総利益	3,640,757
販売費及び一般管理費	2,877,146
営業利益	763,610
営業外収益	351,030
営業外費用	61,027
経常利益	1,053,613
特別利益	2,961
特別損失	89,183
税引前当期純利益	967,391
法人税、住民税及び事業税	368,482
法人税等調整額	△ 41,576
当期純利益	640,485

(注) 記載の金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

資産の評価基準及び評価方法

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法  
子会社株式及び関連会社株式

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

期末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しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
商品、製品、仕掛品、原材料

主に総平均法による原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算出)  
最終仕入原価法

貯蔵品

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。  
また、常陸那珂工場の有形固定資産については、定額法によっております。  
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	2年～45年
構築物	2年～45年
機械装置	2年～10年
車両運搬具	2年～7年
工具器具備品	2年～17年

② 無形固定資産

定額法によっております。  
ただし、社内で利用するソフトウェアについては、見込利用期間(主に5年)に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

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(期末自己都合要支給額に比較指数を乗じた金額)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。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

製造移管損失引当金

製造移管時に発生する損失に備えるため当該見込み額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成の基本となる重要な事項

消費税等の処理方法

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。

(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

1,688,955千円

2. 保証債務

子会社である泰巳科新材料(蘇州)有限公司の借入及び信用状取引の担保として、当社は債務保証を10,000千円(165,800千円)行っております。なお、泰巳科新材料(蘇州)有限公司は、当事業年度末において5,000千円(82,900千円)の信用状取引残高があります。

子会社であるTaica Cubic Printing Kentucky, LLC.の借入に対し、当社は債務保証を3,750千USドル(385,950千円)行っております。なお、Taica Cubic Printing Kentucky, LLC.は、当事業年度末において3,375千USドル(347,355千円)の借入残高があります。

子会社である東莞大華廣澤表面处理科技有限公司の借入に対し、当社は債務保証を9,830千円(162,981千円)行っております。なお、廣華投資有限公司は持分比率により当社に対し再保証を行っております。なお、東莞大華廣澤表面处理科技有限公司は、当事業年度末において借入残高はありません。

関連会社である福岡キュービック㈱の当事業年度末借入残高60,750千円に対し、当社は連帯保証を行っております。

関連会社である丘比克(天津)転印有限公司の借入に対し、トリニティ工業㈱は債務保証を行っており、当社は持分比率によりトリニティ工業㈱の再保証を1,632千USドル(167,965千円)行っております。なお、丘比克(天津)転印有限公司は、当事業年度末において借入残高はありません。

3. 裏書手形残高

-

4. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

883,437千円

長期金銭債権

697,080千円

短期金銭債務

499,970千円

長期金銭債務

24,886千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高	
営業収益	841,644千円
営業費用	2,344,351千円
営業取引以外の取引高	245,817千円

2. 減損損失

当社は、当事業年度において以下の資産について減損損失を計上しております。

用途	種類	減損損失
事業用資産	建物	7,242千円
	機械装置	31,338千円
	車両運搬具	113千円

(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	59,926千円
役員退職慰労引当金	54,175千円
退職給付引当金	112,998千円
減損損失	71,158千円
関係会社株式	33,013千円
投資有価証券	25,404千円
資産除去債務	12,334千円
その他	69,424千円
繰延税金資産小計	438,437千円
評価性引当額	167,750千円
繰延税金資産合計	270,687千円
繰延税金負債	
固定資産	4,138千円
その他有価証券評価差額金	68,837千円
繰延税金負債小計	72,975千円
繰延税金資産の純額	197,711千円

## (関連当事者との取引に関する注記)

## 子会社及び関連会社等

(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(注4)	科目	期末残高(注4)
子会社	㈱ニッケー工業	所有 直接100.0%	製造の委託 設備の賃貸 資金の借入 役員の兼任	製造加工の委託(注1) 工場建物の賃貸(注1) 資金の借入(注2)	497,804 51,134 600,000	買掛金 預り保証金 短期借入金	37,434 24,886 110,000
	泰巳科新材料(蘇州)有限公司	所有 直接100.0%	製造の委託 役員の兼任	部品・原材料の有償支給(注1) 製造加工の委託(注1) 債務保証(注3) 増資の引受	- 1,230,222 165,800 133,200	未収金 買掛金 - -	65,447 236,379 - -
	Taica (Cambodia) Corporation	所有 直接100.0%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付(注2)  利息の受取(注2) 増資の引受	159,602 256,594 5,243 97,860	短期貸付金 長期貸付金 前受収益 -	135,282 366,498 107 -
	泰巳科(上海)国際貿易有限公司	所有 直接100.0%	製品の販売 役員の兼任	当社製品の販売(注1)	23,609	売掛金	10,494
	Taica North America Corporation	所有 直接100.0%	製品の販売 資金の貸付 役員の兼任	当社製品の販売(注1) 資金の貸付(注2)	454,198 44,678	売掛金 短期貸付金	113,900 44,678
	Taica Cubic Printing Kentucky LLC	所有 間接100.0%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付(注2)  利息の受取(注2) 債務保証(注3)	936,572 324,712 6,959 385,950	短期貸付金 長期貸付金 未収収益 -	339,636 324,712 605 -
	㈱愛知キュービック	所有 直接100.0%	製造の委託 資金の貸付	製造加工の委託(注1) 資金の貸付(注2)  利息の受取(注2)	367,555 360,000  1,134	買掛金 短期貸付金 長期貸付金 前受収益	49,711 103,992 5,870 57
関連会社	丘比克(天津)転印有限公司	所有 直接34.0%	製品の販売 役員の兼任	原材料の販売(注1) 債務保証の再保証(注3)	84,364 167,965	売掛金 -	3,714 -
	福岡キュービック㈱	所有 直接45.0%	製造の委託 役員の兼任	製造加工の委託(注1) 債務保証(注3)	242,079 60,750	買掛金 -	27,109 -

(注1) 工場建物の賃貸、原材料の販売、当社製品の販売価格及び委託加工費については、市場価格を参考にして交渉の上決定しております。

(注2) 資金の借入・貸付については、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保の受け入れ及び差し入れは行っておりません。

(注3) (貸借対照表に関する注記)の「2. 保証債務」に記載しております。

(注4) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

## (1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額  
1株当たり当期純利益240,286円61銭  
56,242円15銭

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。