

第12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30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	3,688,374	流動負債	2,682,381
固定資産	4,562,517	賞与引当金	152,155
(有形固定資産)	1,086,086	その他	2,530,226
(無形固定資産)	24,308	固定負債	1,995,090
(投資その他の資産)	3,452,122	役員退職慰労引当金	270,827
		退職給付引当金	589,875
		その他	1,134,387
		負債合計	4,677,472
		(純資産の部)	
		株主資本	3,468,335
		資本金	100,000
		資本剰余金	1,042,698
		資本準備金	472,698
		その他資本剰余金	570,000
		利益剰余金	2,325,636
		利益準備金	19,145
		その他利益剰余金	2,306,491
		評価・換算差額等	105,084
		その他有価証券評価差額金	105,084
		純資産合計	3,573,419
資産合計	8,250,892	負債・純資産合計	8,250,892

(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29年4月1日)
(至 平成30年3月31日)

(単位:千円)

科目	金額
売上高	9,128,039
売上原価	5,549,498
売上総利益	3,578,541
販売費及び一般管理費	2,850,350
営業利益	728,190
営業外収益	398,550
営業外費用	48,900
経常利益	1,077,841
特別利益	14,953
特別損失	21,989
税引前当期純利益	1,070,805
法人税、住民税及び事業税	245,984
過年度法人税等	△ 9,957
法人税等調整額	△ 23,478
当期純利益	858,257

(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

③ デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

なお、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。ただし、常陸那珂工場の有形固定資産及び平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、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～15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) 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産及び負債は、決算日の為替相場により円換算しております。

(4) 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。

(5) 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

2,563,783千円

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(169,200千円)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1,137千円(19,238千円)の信用状取引残高があります。

子会社であるTaica North America Corporationの借入に対し、当社は債務保証を8,000千USD(850,160千円)行っております。なお、Taica North America Corporationは、当事業年度末において4,685千USD(497,874千円)の借入残高があります。

子会社である東莞大華廣澤表面処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(166,323千円)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、東莞大華廣澤表面処理科技有限公司は、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USD(173,432千円)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. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権
短期金銭債務
長期金銭債務

428,180千円
236,601千円
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	952,519千円
営業費用	1,642,341千円
営業取引以外の取引高	385,644千円

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	場所	種類	減損損失
事業用資産	静岡県静岡市	建物付属設備	3,469千円
		機械装置	6,353千円
	茨城県常陸那珂市	機械装置	4,939千円

(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	52,645千円
役員退職慰労引当金	93,706千円
退職給付引当金	204,096千円
減損損失	116,097千円
関係会社株式	24,464千円
投資有価証券	15,245千円
資産除去債務	19,413千円
その他	75,143千円
繰延税金資産小計	600,813千円
評価性引当額	△ 215,992千円
繰延税金資産合計	384,821千円
繰延税金負債	
固定資産	7,066千円
その他有価証券評価差額金	50,190千円
繰延税金負債小計	57,256千円
繰延税金資産の純額	327,564千円

(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	㈱ニッケ工業	所有 直接100.0%	製造の委託 設備の賃貸 役員の兼任	製造加工の委託(注1)	301,479	買掛金	21,275
				工場建物の賃貸(注1)	51,281	預り保証金	24,886
	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)	467,536	未収金	12,476
				製造加工の委託(注1)	148,985	買掛金	93,049
	Taica (Cambodia) Corporation	所有 直接100.0%	製造の委託 資金の貸付	開発業務の委託	19,238	未払金	28,869
				債務保証(注3)	-	-	-
	泰巳科(上海)国際貿易有限公司	所有 直接100.0%	製造の委託 資金の貸付	部品の有償支給(注1)	287,011	未収金	23,649
				製造加工の委託(注1)	265,473	買掛金	30,706
	Taica North America Corporation	所有 直接100.0%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付(注2)	1,611	短期貸付金	95,643
				利息の受取(注2)	-	-	-
Taica Cubic Printing Kentucky LLC	所有 間接100.0%	製品の販売 役員の兼任	当社製品の販売(注1)	43,976	売掛金	7,367	
			債務保証(注3)	690,917	売掛金	191,867	
㈱愛知キュービック	所有 直接100.0%	製造の委託 資金の貸付	債務保証(注3)	497,874	-	-	
			製品の販売	-	-	-	
東莞大華廣澤表面処理科技有限公司	所有 直接65.0%	製品の販売 役員の兼任	部品の有償支給(注1)	403,024	未収金	17,951	
			製造加工の委託(注1)	130,000	買掛金	54,881	
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	資金の貸付(注2)	207	短期貸付金	30,000	
			利息の受取(注2)	-	前受収益	16	
廣泰投資有限公司	所有 直接35.0%	製品の販売	原材料の販売(注1)	116,303	売掛金	23,377	
			債務保証(注3)	-	-	-	
廣泰投資有限公司	所有 直接35.0%	製品の販売	原材料の販売(注1)	44,483	-	-	
			債務保証の再保証(注3)	-	-	-	
廣泰投資有限公司	所有 直接35.0%	製品の販売	増資の引受	389,364	-	-	
			増資の引受	-	-	-	

(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、担保の受け入れは行っておりません。

(注3) 取引金額には、債務保証の期末残高を記載しております。また、上記債務保証については、(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。なお、当社は保証料を受取っておりません。

(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	313,788円18銭
1株当たり当期純利益	75,365円05銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。