

# 第11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29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	3,774,171	流動負債	2,502,065
固定資産	4,333,136	賞与引当金	151,434
(有形固定資産)	1,215,382	その他	2,350,630
(無形固定資産)	30,448	固定負債	2,522,404
(投資その他の資産)	3,087,305	役員退職慰労引当金	231,577
		退職給付引当金	502,054
		その他	1,788,772
		<b>負債合計</b>	<b>5,024,470</b>
		(純資産の部)	
		株主資本	2,909,582
		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	1,766,884
		利益準備金	19,145
		その他利益剰余金	1,747,738
		評価・換算差額等	173,255
		<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>173,255</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>3,082,837</b>
<b>資産合計</b>	<b>8,107,307</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>8,107,307</b>

(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28年4月1日  
至 平成29年3月31日 〕

(単位:千円)

科目	金額
売上高	8,372,408
売上原価	5,193,832
売上総利益	3,178,576
販売費及び一般管理費	2,735,560
営業利益	443,015
営業外収益	301,379
営業外費用	82,959
経常利益	661,435
特別利益	662
特別損失	12,450
税引前当期純利益	649,647
法人税、住民税及び事業税	162,575
過年度法人税等	△ 8,611
法人税等調整額	△ 26,648
当期純利益	522,332

(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附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) 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。

(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。

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物(常陸那珂工場は除く)に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

(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

2,317,357千円

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(162,900千円)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1,500千円(24,435千円)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(897,600千円)行っております。なお、Taica North America Corporationは、当事業年度末において7,337千USD(823,211千円)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(160,130千円)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(183,110千円)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

357,433千円

短期金銭債務

281,768千円

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	756,547千円
営業費用	1,798,148千円
営業取引以外の取引高	280,956千円

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	2,131千円
		構築物	1,279千円
		機械装置	396千円
		工具器具備品	476千円
			ソフトウェア
	茨城県常陸那珂市	機械装置	5,389千円

(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	52,714千円
役員退職慰労引当金	80,125千円
退職給付引当金	173,730千円
減損損失	137,728千円
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	18,014千円
その他	72,634千円
繰延税金資産小計	574,659千円
評価性引当額	△ 213,505千円
繰延税金資産合計	<u>361,153千円</u>
繰延税金負債	
固定資産	6,876千円
その他有価証券評価差額金	85,094千円
繰延税金負債小計	<u>91,970千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>269,183千円</u>

(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) 資金の返済(注2)	292,571 51,272 40,000	買掛金 預り保証金 短期借入金	35,320 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) 製造加工の委託(注1) 債務保証(注3)	777,378  24,435	未収金 買掛金 -	17,072 108,605 -
	Taica (Cambodia) Corporation	所有 直接100.0%	製造の委託  資金の貸付  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) 資金の回収(注2)  利息の受取(注2)	297,680 491,305 - 6,566	未収金 買掛金 短期貸付金 - 長期貸付金 -	16,253 36,464 - - -
	泰巳科(上海) 国際貿易有限公司	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)  役員の兼任	32,732	売掛金	7,315
	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) 資金の回収(注2)  利息の受取 債務保証(注3)	499,981 292,994 - 5,237 823,211	売掛金 短期貸付金 - 長期貸付金 未収収益 -	167,832 - - - -
	Taica Cubic Printing Kentucky LLC	所有 間接100.0%	資金の貸付  役員の兼任	資金の回収(注2)  利息の受取(注2)	379,344 - 3,357	短期貸付金 - 長期貸付金 -	- - -
	㈱愛知キュービック	所有 直接100.0%	製造の委託  資金の貸付	部品・原材料の有償支給(注1) 製造加工の委託(注1) 資金の貸付(注2) 利息の受取(注2)	421,935 160,000 275	未収金 買掛金 短期貸付金 前受収益	19,908 64,121 40,000 21
	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	原材料の販売(注1) 債務保証(注3)	78,819 -	売掛金 -	52,212 -
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)	56,936 -	売掛金 -	12,608 -
	廣泰投資有限公司	所有 直接35.0%	製品の販売	増資の引受	460,858	-	-
	福岡キュービック㈱	所有 直接45.0%	製造の委託  資金の貸付  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) 資金の回収(注2) 利息の受取(注2)	4,557 10,000 7	未収金 買掛金 短期貸付金 -	- - -

(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) 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 270,709円32銭  
1株当たり当期純利益 45,866円90銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。