

第14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

(令和2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	4,170,508	流動負債	4,255,847
固定資産	4,873,825	賞与引当金	160,743
有形固定資産	1,088,101	その他	4,095,104
無形固定資産	34,025	固定負債	648,184
投資その他の資産	3,751,699	役員退職慰労引当金	144,090
		退職給付引当金	269,248
		債務保証損失引当金	111,614
		その他	123,230
		負債合計	4,904,032
		(純資産の部)	
		株主資本	4,098,032
		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	2,955,334
		利益準備金	19,145
		その他利益剰余金	2,936,189
		評価・換算差額等	42,269
		その他有価証券評価差額金	42,269
		純資産合計	4,140,302
資産合計	9,044,334	負債・純資産合計	9,044,334

(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31年4月1日 〕
〔 至 令和2年3月31日 〕

(単位:千円)

科目	金額
売上高	10,003,078
売上原価	6,002,580
売上総利益	4,000,498
販売費及び一般管理費	2,692,947
営業利益	1,307,550
営業外収益	323,573
営業外費用	24,900
経常利益	1,606,223
特別利益	60,907
特別損失	917,977
税引前当期純利益	749,153
法人税、住民税及び事業税	184,654
法人税等調整額	△ 27,764
当期純利益	592,263

(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

貯蔵品

(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

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) 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。

債務保証損失引当金

債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態を個別に勘案し、損失負担見込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

2,883,863千円

2. 保証債務

子会社である泰已科新材料(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(153,000千円)行っております。なお、泰已科新材料(蘇州)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。

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7,300千円(111,690千円)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。

子会社である泰已科(上海)国際貿易有限公司の借入に対し、当社は債務保証を日本円建て220,000千円行っております。なお、泰已科(上海)国際貿易有限公司は、当事業年度末において155,965千円の借入残高があります。

関連会社であるHirotai Automotive Trim, S.A. de C.V.は、Lofty Success Group Ltd.から借入を行っており、当社は契約時の持分比率によりLofty Success Group Ltd.に対し債務保証を525千USドル(57,135千円)行っております。なお、Hirotai Automotive Trim, S.A. de C.V.は、当事業年度末において1,500千USドル(163,245千円)の借入残高があります。

3. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

885,135千円

長期金銭債権

263,803千円

短期金銭債務

302,297千円

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	2,202,859千円
営業費用	2,091,633千円
営業取引以外の取引高	367,765千円

2. 業務支援収入
海外関係会社に対する技術支援に伴う収入であります。

3. 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	東京都港区	ソフトウェア仮勘定	124,313千円
	静岡県静岡市	構築物	1,139千円
		機械装置	8,501千円
	茨城県常陸那珂市	建物	5,800千円
工具器具備品		279千円	

4. 関係会社株式評価損の内容
関係会社株式評価損は、泰巳科(上海)国際貿易有限公司及び丘比克(天津)転印有限公司の株式減損処理に伴う評価損であります。

(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	
賞与引当金	55,617千円
役員退職慰労金	169,398千円
退職給付引当金	93,160千円
減損損失	130,382千円
関係会社株式評価損	193,782千円
債務保証損失引当金	38,618千円
投資有価証券	15,245千円
資産除去債務	19,578千円
その他	90,885千円
繰延税金資産小計	806,669千円
評価性引当額	△ 356,690千円
繰延税金資産合計	449,978千円
繰延税金負債	
固定資産	5,016千円
その他有価証券評価差額金	23,271千円
繰延税金負債小計	28,287千円
繰延税金資産の純額	421,690千円

(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 役員の兼任	製造加工の委託(注1) 工場建物の賃貸(注1)	236,505 51,341	買掛金 預り保証金	25,129 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) 開発業務の委託 債務保証(注3)	569,376 144,788 -	未収金 買掛金 未払金	22,408 135,215 34,823
	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) 資金の貸付(注2) 利息の受取(注2) 業務の支援	751,035 322,037 4,667 88,200	未収金 買掛金 短期貸付金 長期貸付金	14,534 58,452 65,372 263,803
	Taica Fine Dining (Cambodia) Co., Ltd.	所有 直接100%	業務の支援 役員の兼任	業務の支援	1,932	-	-
	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) 出資の引受 債務保証(注3)	34,308 184,573 155,965	売掛金	6,926
	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) 利息の受取(注2)	2,012,730 219,010 805	売掛金 短期貸付金 前受収益	589,648 108,830 463
	Taica Cubic Printing Kentucky LLC	所有 間接100.0%	業務支援 役員の兼任	当社製品の販売(注1) 業務の支援	45,589 16,540	売掛金 未収金	28,031 19,260
	㈱愛知キュービック	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)	326,037	未収金 買掛金	9,234 38,314
	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)	46,053 -	売掛金	6,018
	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)	7,093	売掛金	3,943
関連会社	廣泰投資有限公司	所有 直接35.0%	製品の販売	-	-	-	
	Hirotai Automotive Trim, S.A. de C.V.	所有 間接30.1%	製品の販売	債務保証(注3)	57,135	-	-

(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 363,567円09銭
1株当たり当期純利益 52,007円67銭

(重要な後発事象に関する注記)

多額の資金の借入

当社は、2020年4月3日開催の取締役会において、以下のとおり資金の借入を行うことを決議し、2020年5月末までに総額2,000,000千円の借入を行っております。

(1) 長期資金の調達

- ① 資金の用途 長期運転資金
- ② 借入先の名称 株式会社静岡銀行、株式会社みずほ銀行、株式会社商工組合中央金庫、株式会社三菱UFJ銀行
- ③ 借入金額 1,200,000千円
- ④ 利率 基準金利 + スプレッド
- ⑤ 借入実行日 2020年4月～5月
- ⑥ 借入基幹 6年間
- ⑦ 担保・保証 無担保・無保証

(2) 短期及び長期資金の調達

- ① 資金の用途 新型コロナウイルス感染症(COVID-19)の影響による不測の事態に備えた予備資金
- ② 借入先の名称 株式会社静岡銀行、株式会社みずほ銀行、株式会社商工組合中央金庫、株式会社三菱UFJ銀行
- ③ 借入金額 1,000,000千円
- ④ 利率 基準金利 + スプレッド
- ⑤ 借入実行日 2020年4月～6月
- ⑥ 借入基幹 1～3年間
- ⑦ 担保・保証 無担保・無保証