

# 決算公告

第86期

自 2021年 4月 1日  
至 2022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

2022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	2,584	支払手形	188,267
受取手形	1,133,453	電子記録債務	832,274
電子記録債権	1,028,474	買掛金	2,723,821
売掛金	3,610,352	短期借入金	573,279
契約資産	56,146	未払金	280,249
商品及び製品	1,432,986	未払費用	92,629
半製品	41,239	契約負債	27,943
原材料	448,817	未払法人税等	267,430
仕掛品	138,739	賞与引当金	267,716
未成工事支出金	96,549	役員賞与引当金	24,900
貯蔵品	40,243	設備支払手形	46,750
前払費用	53,308	設備電子記録債務	50,528
未収入金	41,248	預り金	15,021
その他	2,847	リース債務	11,999
貸倒引当金	△ 1,173	その他	43,597
流動資産合計	8,125,818	流動負債合計	5,446,409
II 固定資産		II 固定負債	
(1)有形固定資産		繰延税金負債	14,991
建物	2,590,512	退職給付引当金	464,480
構築物	397,078	長期未払金	8,471
機械及び装置	991,555	長期預り金	205,967
車両運搬具	8,767	資産除去債務	46,829
工具・器具及び備品	113,488	製品保証引当金	394,745
リース資産	54,134	リース債務	42,715
土地	707,638	その他	2,472
建設仮勘定	25,376		
		固定負債合計	1,180,672
		負債合計	6,627,081
		純 資 産 の 部	
計	4,888,552	I 株主資本	
(2)無形固定資産		(1)資本金	859,200
ソフトウェア	72,374	(2)資本剰余金	
その他	677	資本準備金	409,200
		その他資本剰余金	130,410
計	73,052	計	539,610
(3)投資その他の資産		(3)利益剰余金	
長期前払費用	24,138	利益準備金	85,880
前払年金費用	8,117	その他利益剰余金	
その他	6,992	退職手当積立金	100,000
		固定資産圧縮積立金	936,445
		別途積立金	945,000
		繰越利益剰余金	3,033,455
計	39,249	計	5,100,780
固定資産合計	5,000,854	株主資本合計	6,499,591
資産合計	13,126,672	純資産合計	6,499,591
		負債及び純資産合計	13,126,672

損 益 計 算 書

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		17,050,043
売 上 原 価		12,520,974
売 上 総 利 益		4,529,069
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,348,937
営 業 利 益		1,180,132
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	370	
そ の 他	119,666	120,037
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	4,620	
そ の 他	49,511	54,131
経 常 利 益		1,246,037
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	2,509	2,509
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	9,627	
製 品 保 証 引 当 金 繰 入 額	206,515	216,142
税 引 前 当 期 純 利 益		1,032,404
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	364,200	
法 人 税 等 調 整 額	△ 47,167	
過 年 度 法 人 税	△ 954	316,078
当 期 純 利 益		716,325

## 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<br>(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<br><br>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) | ………… | 定率法<br>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<br>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<br>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。<br>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。<br>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。<br>ステップ1 契約の識別<br>ステップ2 履行義務の識別<br>ステップ3 取引価格の算定<br>ステップ4 取引価格の履行義務への配分<br>ステップ5 履行義務の充足による収益の認識<br>1. 製商品販売に係る収益認識<br>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。<br>2. 工事契約に係る収益認識<br>土木事業においては、遮水シートその他、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。 |
| 5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項                 |      |   |
| (1) 消費税等の会計処理                               | ………… | 税抜方式によっております。   |

### 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	12,225,711 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	171,473 千円
短期金銭債務	2,335,478 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	358 千円
棚卸資産評価損	17,409 千円
固定資産減損損失	23,514 千円
ゴルフ会員権評価損	16,283 千円
未払事業税	18,341 千円
賞与引当金	81,653 千円
退職給付引当金	141,666 千円
資産除去債務	14,283 千円
製品保証引当金	120,397 千円
その他	28,004 千円
繰延税金資産小計	461,912 千円
評価性引当額	▲ 36,752 千円
繰延税金資産合計	425,159 千円
繰延税金負債	
固定資産圧縮積立金	▲ 410,958 千円
資産除去債務に対応する除去費用	▲ 8,624 千円
前払年金費用	▲ 2,475 千円
その他	▲ 18,092 千円
繰延税金負債合計	▲ 440,151 千円
繰延税金負債の純額	▲ 14,991 千円

### IV. 関連当事者との取引に関する注記

#### 1. 親会社及び法人主要株主

(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1)	科目	期末残高 (注1)
親会社	タキロンシーアイ 株式会社	被所有 直接100%		製品の販売(注2)	423,898	売掛金	168,611
				製品の購入(注2)	1,990,741	買掛金	1,707,847
				原料の購入(注2)	1,963,969		
				資金の調達(注3)	14,087,782	短期借入金	573,279
				資金の返済(注3)	9,706,239		
				余剰資金の預入(注3)	2,207,295		
				利息の支払(注3)	4,106		

(注1) 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。

(注2) 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3) 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。

#### 2. 兄弟会社等

(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1)	科目	期末残高 (注1)
親会社の 子会社	シーアイマテックス 株式会社	なし		製品の販売(注2)	45,928	売掛金	26,636
				製品の購入(注2)	3,798	買掛金	390
				承継資産(注3)	418,103		
				承継負債(注3)	390,576		

(注1) 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。

(注2) 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しております。

(注3) 承継資産の合計及び承継負債の合計は、当社に事業を承継させる簡易吸収分割によるものです。

当該会社分割は、共通支配下の取引であり、分割事業に係る資産及び負債は移転直前の適正な帳簿価額を無対価で移転しております。

### V. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	6,298円5銭
1株当たり当期純利益	694円11銭