

貸借対照表
(2019年3月31日現在)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 資産の部 | | 負債の部 | |
| 流動資産 | [2,499,787,146] | 流動負債 | [1,744,162,607] |
| 現金及び預金 | 2,277,571 | 買掛金 | 1,595,083,964 |
| 受取手形 | 306,545,821 | 未払金 | 38,368,345 |
| 売掛金 | 903,553,209 | 未払費用 | 33,177,810 |
| 商用品 | 112,903,430 | 未払法人税等 | 36,522,000 |
| 前払費用 | 2,407,524 | 未払消費税 | 12,755,700 |
| 未収入金 | 164,629 | 預り金 | 2,278,788 |
| 預け金 | 1,182,715,367 | 賞与引当金 | 18,907,000 |
| その他流動資産 | 966,595 | 役員賞与引当金 | 7,069,000 |
| 貸倒引当金 | △ 11,747,000 | 固定負債 | [49,773,259] |
| 固定資産 | [46,404,081] | 退職給付引当金 | 35,421,528 |
| 有形固定資産 | (4,984,499) | その他固定負債 | 14,351,731 |
| 建物 | 1,345,612 | 負債合計 | 1,793,935,866 |
| 工具・器具及び備品 | 3,638,887 | 純資産の部 | |
| 無形固定資産 | (1,928,841) | 株主資本 | [749,318,649] |
| ソフトウェア | 630,438 | 資本金 | (70,000,000) |
| ソフトウェア仮勘定 | 1,177,200 | 資本剰余金 | (23,000,000) |
| その他無形固定資産 | 121,203 | その他資本剰余金 | 23,000,000 |
| 投資その他の資産 | (39,490,741) | 利益剰余金 | (656,318,649) |
| 投資有価証券 | 10,572,583 | 利益準備金 | 2,627,011 |
| 長期貸付金 | 100,000 | その他利益剰余金 | 653,691,638 |
| 差入保証金 | 593,500 | 任意積立金 | 60,000,000 |
| 長期前払費用 | 1,292,508 | 繰越利益剰余金 | 593,691,638 |
| 繰延税金資産 | 26,932,150 | 評価・換算差額等 | [2,936,712] |
| | | その他有価証券評価差額金 | 2,936,712 |
| 資産合計 | 2,546,191,227 | 純資産合計 | 752,255,361 |
| | | 負債・純資産合計 | 2,546,191,227 |

(注) 当期純利益 66,666,959円

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
その他有価証券
時価のあるもの …… 決算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)
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品 …… 移動平均法による原価法(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り下げの方法)
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 …… 定率法
但し、以下条件のいずれかに該当するものは定額法
(1)平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物(建物付属設備を除く)
(2)平成 28 年 4 月 1 日以降取得した建物付属設備及び構築物
無形固定資産 …… 定額法
但し、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金 …… 売掛金等の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見込繰入率により、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。
役員賞与引当金 …… 役員に対する賞与に充てるため、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。
退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。
- (5) 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。

2. 表示方法の変更に関する注記

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第 28 号 平成 30 年 2 月 16 日)等を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

3. 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 21,266,990 円
- (2) 期末日満期手形等
期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日等をもって決済処理しております。
なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が期末残高に含まれております。
受取手形 60,575,589 円
- (3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債権 1,182,713,737 円
短期金銭債務 1,487,231,876 円

4. 損益計算書に関する注記

- (1) 売上原価に含まれるたな卸資産の簿価切り下げ額 6,245,493 円

| | |
|---------------|-----------------|
| (2) 関係会社との取引高 | |
| 仕入高 | 3,675,437,588 円 |
| 営業取引以外の取引高 | 2,995,495 円 |

5. 株主資本等変動計算書の注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数 普通株式 912株

(2) 配当に関する事項
配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------------|-------|--------------|------------|------------|
| 2018年5月24日 定時株主総会 | 普通株式 | 20,270,112円 | 利益剰余金 | 22,226円 | 2018年3月31日 | 2018年5月25日 |

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------------|-------|--------------|------------|------------|
| 2019年5月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 46,666,128円 | 利益剰余金 | 51,169円 | 2019年3月31日 | 2019年5月24日 |

6. 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)

| | |
|----------------|-------------|
| 未払事業税否認 | 3,483,874 |
| 棚卸資産評価損否認 | 2,160,941 |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 6,541,822 |
| 人件費未払分否認 | 1,155,640 |
| 経費未払分否認 | 1,655,264 |
| 販売手数料未払分否認 | 1,231,760 |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 | 12,255,849 |
| 電話加入権評価替否認 | 145,536 |
| 繰延税金資産小計 | 28,630,686 |
| 評価性引当額 | △ 145,536 |
| 繰延税金資産合計 | 28,485,150 |
| (繰延税金負債) | |
| その他有価証券評価差額金 | △ 1,553,000 |
| 繰延税金負債合計 | △ 1,553,000 |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 26,932,150 |

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社では、資金運用については短期的な預金等に限定し、グループCMSサービスの有効活用により、必要な資金を適宜調達することが可能となっております。売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2019年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

| | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*) | 差額 |
|----------|-----------------|-----------------|----|
| ① 現金及び預金 | 2,277,571 | 2,277,571 | 0 |
| ② 受取手形 | 306,545,821 | 306,545,821 | 0 |
| ③ 売掛金 | 903,553,209 | 903,553,209 | 0 |
| ④ 預け金 | 1,182,715,367 | 1,182,715,367 | 0 |
| ⑤ 買掛金 | (1,595,083,964) | (1,595,083,964) | 0 |

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

8. 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等

| 種類 | 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(円) (注3) | 科目 | 期末残高(円) (注3) |
|--------------|-------------|---------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------|-----|-----------------|
| 親会社 | タキロンシーアイ(株) | 被所有 直接 86.29% | 商品の仕入 資金取引 | 建築資材商品 及び生活資材 商品の仕入 (注1) | 2,387,628,977 | 買掛金 | 1,043,104,624 |
| | | | | 資金取引 (注2) | - | 預け金 | 1,182,713,737 |
| その他の 関係会社 | (株)クボタケミックス | 被所有 直接 13.71% | 商品の仕入 | 管工機材商品 の仕入(注1) | 1,287,808,611 | 買掛金 | 430,187,144 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 商品の仕入については、市場価格を勘案して交渉により決定しております。

(注2) 資金取引については、CMS(キャッシュ・マネジメント・システム)にかかるものであるため、取引金額の記載を省略しております。なお、利率は市場金利を勘案して合理的に決定しており、担保は受け入れておりません。

(注3) 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。

(2) 兄弟会社等

| 種類 | 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(円) (注2) | 科目 | 期末残高(円) |
|---------|--------------|--------------------|---------------|-----------------------|-----------------|----|---------|
| 親会社の子会社 | タキロンプロテック(株) | なし | 商品の仕入 | 生活資材商品 の仕入 (注1) | 191,009,711 | - | - |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 商品の仕入については、市場価格を勘案して交渉により決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。

9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

824,841.40 円

1株当たり当期純利益

73,099.74 円

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。