

貸借対照表
(2022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	4,220,909,992	流動負債	3,440,321,208
現金及び預金	115,164,963	買掛金	3,161,926,429
受取手形	504,492,226	未払金	81,117,881
電子記録債権	1,132,810,863	未払費用	41,532,558
売掛金	2,087,306,646	未払法人税等	27,859,500
商品	142,006,966	未払事業所税	1,121,400
前払費用	18,130,690	未払消費税等	66,315,700
未収入金	4,701,818	預り金	2,016,740
預け金	215,543,904	賞与引当金	44,931,000
その他流動資産	851,916	役員賞与引当金	13,500,000
貸倒引当金	△ 100,000	固定負債	106,455,119
固定資産	49,370,118	退職給付引当金	33,625,350
有形固定資産	2,047,495	預り保証金	52,357,426
建物	657,548	長期未払金	20,472,343
工具・器具及び備品	1,389,947	負債合計	3,546,776,327
無形固定資産	6,287,424	純資産の部	
ソフトウェア	5,919,821	株主資本	723,503,783
その他無形固定資産	367,603	資本金	70,000,000
投資その他の資産	41,035,199	資本剰余金	23,000,000
差入保証金	407,200	その他資本剰余金	23,000,000
長期前払費用	381,210	利益剰余金	729,878,783
繰延税金資産	40,246,789	利益準備金	17,326,536
		その他利益剰余金	712,552,247
		任意積立金	60,000,000
		繰越利益剰余金	652,552,247
		自己株式	△ 99,375,000
		純資産合計	723,503,783
資産合計	4,270,280,110	負債・純資産合計	4,270,280,110

(注) 当期純利益 77,226,727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) 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) |
|----|----|--|
- (2) 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 |
- (3) 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。 |
- (4) 収益及び費用の計上基準
- 商品の販売に係る収益は、主に卸売による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。ただし、出荷時から当該商品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時点で収益を認識しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「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。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。また、収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。

3. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

4. 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 | 15,425,431 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 | 215,543,904 円 |
| 短期金銭債務 | 2,541,069,256 円 |

5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

仕入高

9,591,028,914 円

営業取引以外の取引高

4,561,508 円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(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) 当事業年度末における自己株式の種類及び総数

普通株式 125株

(3) 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
2021年5月26日 定時株主総会	普通株式	65,405,996円	利益剰余金	83,108円	2021年3月31日	2021年5月27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該当事項はありません。

7. 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

3,507,644

棚卸資産評価損

4,079,530

賞与引当金

15,546,126

貸倒引当金

34,600

未払人件費

2,413,004

未払経費

3,085,974

未払販売手数料

955,306

退職給付引当金

11,634,371

電話加入権

145,536

繰延税金資産 小計

41,402,091

評価性引当額

△ 145,536

繰延税金資産 合計

41,256,555

繰延税金負債

未収還付事業税

1,009,766

繰延税金負債 合計

1,009,766

繰延税金資産の純額

40,246,789

8. 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

「現金及び預金」「受取手形」「電子記録債権」「売掛金」「預け金」「買掛金」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、金融商品の時価等に関する事項の記載を省略しております。

9. 関連当事者との取引に関する注記

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 ㈱	被所有 直接 100%	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)	9,591,028,914	買掛金	2,493,706,997
				資金取引 (注2)	-	預け金	215,543,904

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。

10. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 919,318.66 円

1株当たり当期純利益 98,127.99 円

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。