

第 126 期定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

連結計算書類の連結注記表…………… 1 頁

計算書類の個別注記表…………… 10 頁

(2020 年 4 月 1 日～2021 年 3 月 31 日まで)

当社は、法令および当社定款第 16 条の規定に基づき、上記の事項につきましては、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.takiron-ci.co.jp>) に掲載することにより、株主の皆様に提供しております。

なお、監査役および会計監査人が監査報告を作成するに際して、連結計算書類および計算書類の一部として、合わせて監査を受けております。

タキロンシーアイ株式会社

連結注記表

1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 27社

タキロンKCホームインプループメント(株)、タキロンマテックス(株)、BONLEX EUROPE S.r.l、
シーアイマテックス(株)、ダイプラ(株)、Bonset America Corporation 他

当連結会計年度において、連結子会社であった北海ダイプラ(株)は連結子会社である
ダイプラ株式会社を存続会社とする吸収合併（合併期日：2020年4月1日）により消滅した
ため、連結の範囲から除外しております。

当連結会計年度において、マーベリックパートナーズ(株)の株式を取得（2021年3月25日付）
したため、連結の範囲に含めております。

(2) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、PT. TAKIRON INDONESIA、他喜龍塑料（常州）有限公司の決算日は12月31日
であります。

連結計算書類の作成にあたっては、PT. TAKIRON INDONESIA、他喜龍塑料（常州）有限公司それ
ぞれの決算財務諸表を使用しておりますが、連結決算日との間に生じた連結会社相互間の取引に
係る会計記録の重要な不一致等については、連結上必要な調整を行っております。

(3) 会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

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）

時価のないもの ・ ・ ・ 移動平均法による原価法

デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ ・ ・ ・ 時価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 ・ ・ ・ 主として総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によ
り算定）

⑤ 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

- 当連結会計年度末までの
進捗部分について成果の
確実性が認められる工事
その他の工事
- ・・・ 工事進行基準
・・・ 工事完成基準

⑥ 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、為替差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

⑦ 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

- a. ヘッジ手段：為替予約
ヘッジ対象：外貨建金銭債権債務
- b. ヘッジ手段：金利スワップ
ヘッジ対象：借入金の利息

ヘッジ方針

主に当社の内規である「デリバティブ管理規程」に基づき、金利変動リスク、為替変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

⑧ その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の処理方法
・・・ 税抜方式によっております。

2. 追加情報

(新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う会計上の見積りについて)

新型コロナウイルス感染症の拡大は、経済や企業活動に広範な影響を与える事象であります。現時点で当社グループの会計上の見積りに及ぼす影響は重要でないと判断しております。

ただし、今後の状況の変化によって将来の事業計画を見直した結果、固定資産の減損等の会計上の見積りに重要な影響を与える可能性があります。

3. 表示方法の変更

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結計算書類から適用し、連結計算書類に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

4. 会計方針の変更

該当事項はありません。

5. 会計上の見積りに関する注記

1. 有形固定資産

(1) 当連結会計年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	当連結会計年度
有形固定資産	41,947

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、有形固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。有形固定資産のうち減損の兆候の把握、減損損失の認識の判定及び測定に当たっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、その見積額の前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損損失の認識の判定及び測定に影響を与える可能性があります。

2. 繰延税金資産（繰延税金負債控除前）

(1) 当連結会計年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	当連結会計年度
繰延税金資産（繰延税金負債控除前）	3,702

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、回収可能性があると判断した将来減算一時差異について繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の見積りは将来の事業計画及び貸借対照表日時点で適用されている税制や税率に基づいており、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、翌連結会計年度以降の計算書類において繰延税金資産を認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

3. 製品保証引当金

(1) 当連結会計年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	当連結会計年度
製品保証引当金	195

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、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。発生見込額を算定するにあたって、製品交換や補修が見込まれる対象製品ごとに対応費用を見積もっておりますが、予期せぬ不良の発生や対応費用の増加により、翌連結会計年度の計算書類の引当額に重要な影響を与える可能性があります。

6. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 固定資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額

65,395 百万円

(2) 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産

建物及び構築物	215 百万円
土地	509 百万円
計	724 百万円

担保に係る債務

短期借入金	210 百万円
-------	---------

(3) 保証債務

連結子会社以外の銀行借入金等に対し、保証を行っております。

従業員（住宅資金借入金債務）	4 百万円
----------------	-------

7. 連結損益計算書に関する注記

減損損失

当連結会計年度において、当社グループは、以下の資産のグループについて減損損失を計上しました。主な内訳は以下のとおりです。

場所	用途	種類
タキロンシーアイ(株) 磁性材事業 (滋賀県湖南市 他)	事業用資産	機械装置 建物 他
ダイブラ(株) 射出事業 (茨城県かすみがうら市)	事業用資産	機械装置 工具器具 他
他喜龍塑料(常州)有限公司 (中華人民共和国 江蘇省常州市)	事業用資産	使用権資産 機械装置 他

当社の資産グルーピングは、賃貸用資産及び遊休資産については個別物件単位で、事業用資産については、管理会計上の区分によっております。

タキロンシーアイ(株)の磁性材事業につきましては、経営環境の悪化によって業績が低迷しており、短期間での業績の回復が困難であると判断したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（176百万円）として特別損失に計上いたしました。その内訳の主なものは、機械装置83百万円、建物71百万円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローが見込めないため、零としております。

ダイブラ株式会社の射出事業につきましては、経営環境の悪化によって業績が低迷しており、短期間での業績の回復が困難であると判断したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（108百万円）として特別損失に計上いたしました。その内訳の主なものは、機械装置64百万円、工具器具16百万円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローが見込めないため、零としております。

他喜龍塑料(常州)有限公司につきましては、経営環境の悪化によって業績が低迷しており、短期間での業績の回復が困難であると判断したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（129百万円）として特別損失に計上いたしました。その内訳の主なものは使用権資産76百万円、機械装置36百万円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローが見込めないため、零としております。

8. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度 末株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	97,500	-	-	97,500
合計	97,500	-	-	97,500
自己株式				
普通株式 (注) 1. 2. 3.	155	0	20	135
合計	155	0	20	135

- (注) 1. 当連結会計年度期首の自己株式数には、役員向け株式交付信託が所有する当社株式が135千株含まれており、当連結会計年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託が所有する当社株式が115千株含まれています。
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加であります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の減少20千株は、役員向け株式交付信託に係る自己株式の処分による減少であります。

(2) 配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会 (注) 1.	普通株式	2,339	24.0	2020年3月31日	2020年6月26日
2020年11月4日 取締役会 (注) 2.	普通株式	974	10.0	2020年9月30日	2020年12月4日

- (注) 1. 2020年6月25日定時株主総会の決議による配当金の総額には、取締役等に対する株式報酬制度として信託が保有する当社株式に対する配当金2百万円が含まれております。
2. 2020年11月4日取締役会の決議による配当金の総額には、取締役等に対する株式報酬制度として信託が保有する当社株式に対する配当金1百万円が含まれております。

②基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの
2021年6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

i	配当金の総額	1,169 百万円
ii	1株当たり配当額	12.0 円
iii	基準日	2021年3月31日
iv	効力発生日	2021年6月28日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

(注) 配当金の総額には、取締役等に対する株式報酬制度として信託が保有する当社株式に対する配当金1百万円が含まれております。

9. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社グループでは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。受取手形及び売掛金並びに電子記録債権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。預け金は、主に親会社である伊藤忠商事㈱のグループ金融制度の利用に伴うものであり、伊藤忠商事㈱の子会社である伊藤忠トレジャリー㈱に対する預け金であります。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

支払手形及び買掛金並びに電子記録債務は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。営業債務は流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは資金繰計画を作成するなどの方法により、管理しております。借入金の用途は、当社グループの運転資金（主として短期）であります。

また、デリバティブ取引は、原則として外貨建の営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした為替予約取引を利用しています。なお、為替相場の状況で、輸出に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建営業債権に対する先物為替予約を行っております。当社グループにおけるデリバティブ取引については、デリバティブ取引管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における連結貸借対照表計上額、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。

(単位：百万円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
① 現金及び預金	6,712	6,712	—
② 受取手形及び売掛金	37,092	37,092	—
③ 電子記録債権	9,093	9,093	—
④ 預け金	9,897	9,897	—
⑤ 投資有価証券	3,855	3,855	—
資産計	66,651	66,651	—
⑥ 支払手形及び買掛金	24,392	24,392	—
⑦ 電子記録債務	4,120	4,120	—
⑧ 短期借入金	4,034	4,034	—
⑨ 長期借入金	404	399	(4)
負債計	32,951	32,946	(4)

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

①現金及び預金、②受取手形及び売掛金、③電子記録債権、④預け金

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。

⑤投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

負 債

⑥支払手形及び買掛金、⑦電子記録債務、⑧短期借入金

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。

⑨長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

これらの時価について、固定金利によるものは、一定の期間ごとに区分した当該長期借入金の元金利息の合計額を同様の借入において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しております。

(注2) 非上場株式（連結貸借対照表計上額 196百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「⑤投資有価証券」には含めておりません。

10. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	880円28銭
1株当たり当期純利益	54円77銭

11. 重要な後発事象に関する注記

(吸収合併・吸収分割)

当社は、2020年12月23日開催の取締役会において、ダイプラ株式会社を吸収合併存続会社とし、タキロンエンジニアリング株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併、並びにダイプラ株式会社を吸収分割承継会社とし、シーアイマテックス株式会社を吸収分割会社とする吸収分割を行うことを決議し、それぞれの契約を締結しました。

この契約に基づき、吸収合併及び吸収分割を2021年4月1日に実行いたしました。

1. 吸収合併・吸収分割の概要

(1) 対象となった事業の内容

(吸収合併)

タキロンエンジニアリング株式会社の鉄筋コンクリート管・陶管・鋼管・塩ビ管等の販売、施工管理

(吸収分割)

シーアイマテックス株式会社の土木事業の製商品販売、工事施工

(2) 企業結合日

2021年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

ダイプラ株式会社を吸収合併存続会社とし、タキロンエンジニアリング株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

ダイプラ株式会社を吸収分割承継会社とし、シーアイマテックス株式会社を吸収分割会社とする吸収分割

(4) 結合後企業の名称

タキロンシーアイシビル株式会社

(5) 取引の目的を含む取引の概要

本会社合併及び分割は、当社グループの本事業における経営資源の集約による事業効率化を目的としております。この再編により、統一の戦略の下で機動性を確保し、お客様への提案力を高めることで新たな価値を提供し、更なる事業の拡大を目指して参ります。

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号）に基づき、共通支配下の取引として処理を行います。

(吸収分割)

当社は、2020年4月24日開催の取締役会において、タキロンKCホームインプループメント株式会社を吸収分割承継会社とし、当社を吸収分割会社とする吸収分割を行うことを決議し、吸収分割契約を締結しました。この契約に基づき、吸収分割を2021年4月1日に実行いたしました。

1. 吸収分割の概要

(1) 対象となった事業の内容

当社の住設建材事業部建材分野にかかる一部の販売事業（大口ユーザー向けを除く。）

(2) 企業結合日

2021年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

タキロンKCホームインプループメント株式会社を吸収分割承継会社とし、当社を吸収分割会社とする吸収分割

(4) 結合後企業の名称

タキロンシーアイプラス株式会社

(5) 取引の目的を含む取引の概要

本会社分割は、当社グループの本事業における経営資源の全体最適化を目的としております。現在当社グループの建材分野にかかる販売事業は、当社、タキロンKCホームインプループメント株式会社の2社で行っておりますが、販売体制を整備し、その一部である本事業をタキロンKCホームインプループメント株式会社を集約することにより商品提案力と営業効率を向上させ、市場競争力を強化することを目指して参ります。

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号）に基づき、共通支配下の取引として処理を行います。

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

- 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 . . . 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）
- 時価のないもの . . . 移動平均法による原価法

(2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

- デリバティブ . . . 時価法

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- たな卸資産 . . . 主として総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により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- 建物、構築物 . . . 主として定額法
主な耐用年数は5～50年であります。

- 機械及び装置、車両運搬具、
工具、器具及び備品 . . . 定率法
主な耐用年数は5～8年であります。

無形固定資産（リース資産を除く）

- . . . 定額法
主な耐用年数は次のとおりであります。
自社利用のソフトウェア 5年

リース資産

- 所有権移転外ファイナンス・ . . . リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

リース取引に係るリース資産

長期前払費用

- . . . 定額法
主な償却年数は5年であります。

賃貸用資産

- . . . 建物は定額法、建物以外の有形固定資産は定率法
主な耐用年数は以下の通りであります。
建物 2～36年
構築物 7～60年

(5) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 . . . 売掛債権、貸付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 . . . 従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額を計上しております。

- 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。

- 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。
 - ①退職給付見込額の期間帰属方法
 - 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
 - ②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
 - 過去勤務費用については、発生年度において一括して費用処理または費用から減額する方法を採用しております。
 - 数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（主に10年）による定額法により案分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
 - なお、退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結計算書類におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。
- 株式給付引当金
- ・・・ 株式交付規程に基づく当社取締役及び執行役員への当社株式の給付等に備えるため、当事業年度における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
- 関係会社整理損失引当金
- ・・・ 関係会社の事業整理に伴い、将来負担することとなる損失に備えるため、当該損失見込額に基づき計上しております。

(6) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(7) ヘッジ会計の方法

①ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

②ヘッジ手段とヘッジ対象

当事業年度にヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

a. ヘッジ手段：為替予約

ヘッジ対象：外貨建金銭債権債務

b. ヘッジ手段：金利スワップ

ヘッジ対象：借入金の利息

③ヘッジ方針

主に当社の内規である「デリバティブ管理規程」に基づき、金利変動リスク、為替変動リスクをヘッジしております。

④ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(8) 消費税等の会計処理

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。

当社の計算書類に掲記される科目、その他の事項の金額は、百万円未満を切り捨てて記載しております。

2. 表示方法の変更

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る計算書類から適用し、計算書類に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

3. 会計上の見積りに関する注記

1. 有形固定資産

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	当事業年度
有形固定資産	23,303

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報
計算書類「注記事項(5. 会計上の見積りに関する注記)」の1. 有形固定資産に記載した内容と同一であります。

2. 繰延税金資産(繰延税金負債控除前)

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	当事業年度
繰延税金資産(繰延税金負債控除前)	2,198

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報
計算書類「注記事項(5. 会計上の見積りに関する注記)」の2. 繰延税金資産に記載した内容と同一であります。

4. 貸借対照表に関する注記

(1) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	75,816 百万円
貸貸用資産の減価償却累計額	3,633 百万円

(2) 保証債務

他の会社の金融機関等からの借入債務及び電子記録債務に対し、保証を行っております。

Bonset Latin America(借入債務)	885 百万円
BONLEX EUROPE S. R. L(借入債務)	584 百万円
上海桑普拉斯塑料有限公司(借入債務)	183 百万円
従業員(住宅資金借入債務)	4 百万円
日本ポリエステル(株)(電子記録債務)	2 百万円
計	1,660 百万円

(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	18,129 百万円
長期金銭債権	3,431 百万円
短期金銭債務	16,679 百万円

5. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高	
売上高	21,941 百万円
仕入高	26,815 百万円
営業取引以外の取引による取引高	10,340 百万円

(2) 減損損失 176 百万円

当事業年度において計上した重要な減損損失は以下のとおりであります。

場所	用途	種類
磁性材事業 (滋賀県湖南市 他)	事業用資産	機械装置 建物 他

当社の資産グルーピングは、賃貸用資産及び遊休資産については個別物件単位で、事業用資産については、管理会計上の区分によっております。

磁性材事業につきましては、経営環境の悪化によって業績が低迷しており、短期間での業績の回復が困難であると判断したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(176百万円)として特別損失に計上いたしました。その内訳の主なもの、機械装置83百万円、建物71百万円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローが見込めないため、零としております。

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数 (千株)	当事業年度増加株式数 (千株)	当事業年度減少株式数 (千株)	当事業年度末株式数 (千株)
普通株式	155	0	20	135

- (注) 1. 当事業年度期首の自己株式数には、役員向け株式交付信託が所有する当社株式が135千株含まれており、当事業年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託が所有する当社株式が115千株含まれています。
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加であります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の減少20千株は、役員向け株式交付信託に係る自己株式の処分による減少であります。

7. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産と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		691 百万円
たな卸資産評価損		101 百万円
投資有価証券評価損		83 百万円
関係会社株式評価損		340 百万円
関係会社出資金評価損		231 百万円
固定資産減損損失		623 百万円
賞与引当金		398 百万円
関係会社整理損失引当金		125 百万円
退職給付引当金		509 百万円
資産除去債務		54 百万円
その他		532 百万円
		<hr/>
繰延税金資産	小計	3,691 百万円
評価性引当額		<u>△ 1,493 百万円</u>
繰延税金資産	合計	2,198 百万円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金		△ 42 百万円
その他有価証券評価差額金		<u>△ 584 百万円</u>
繰延税金負債	合計	△ 626 百万円
繰延税金資産の純額		1,572 百万円

8. 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

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合（注3）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注2）	科目	期末残高（注2）
親会社	伊藤忠商事(株)	被所有 直接 55.6% 間接 0.2%	原材料等の購入	原材料等の仕入（注1）	11,508	買掛金	6,279

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）原材料等の仕入については、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が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

（注3）議決権等の被所有割合は四捨五入により小数点第1位まで表示しております。

子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合（注5）	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	日本ポリエステル(株)	所有 直接 100.0%	資金の援助	資金の貸付（注1・注2）	76	短期貸付金 長期貸付金（注6）	226 1,907
子会社	タキロンマテックス(株)	所有 直接 100.0%	製品の販売 資金取引	製品の販売（注3） 余剰資金の返還（注2）	8,414 6	売掛金 預り金	3,334 1,254
子会社	北海道サンプラス(株)	所有 直接 90.0%	資金の援助	資金の回収（注1・注2） 資金の貸付（注1）	199 120	短期貸付金 1年以内に回収予定の長期貸付金	971 300
子会社	シーアイマテックス(株)	所有 直接 100.0%	資金の援助	資金の回収（注2）	303	短期貸付金	1,061
子会社	ダイブラ(株)	所有 直接 100.0%	資金取引 製品の仕入	余剰資金の返還（注2） 製品の仕入（注3）	9,698 429	預り金 買掛金	1,600 177

子会社	タキロンKCホームイン ブルーメント(株)	所有 直接 100.0%	資金取引	余剰資金の受 入 (注2)	152	預り金	1,120
子会社	タキロンポリマー(株)	所有 直接 100.0%	資金の援助	資金の回収 (注2)	89	短期貸付金 長期貸付金 (注7)	712 1,200
子会社	Bonset America Corporation	所有 直接 80.0%	資金の援助	資金の回収 (注2) 資金の回収 (注2)	588 198	短期貸付金 1年以内に 回収予定の 長期貸付金	776 1,107
子会社	タキロンテック(株)	所有 直接 100.0%	製品の仕入 原材料の供給 資金取引	製品の仕入 (注3) 原材料の供給 (注3) 余剰資金の受 入 (注2)	10,023 5,532 943	買掛金 未収入金 預り金	962 2,712 2,039

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 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、返済条件は以下のとおりとなっております。

短期貸付金 : 期間 1年 極度枠利用による随時返済条件

長期貸付金 : 期間 3年 3ヶ月毎分割返済条件

長期貸付金 : 期間 3年 期日一括返済条件

長期貸付金 : 期間 5年 半年賦返済条件

なお、担保の受入は行っておりません。

(注2) 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。

(注3) たな卸資産の販売価格及び仕入価格については、市場価格を勘案して交渉により決定しております。

(注4) 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注5) 議決権等の所有割合は四捨五入により小数点第1位まで表示しております。

(注6) 長期貸付金に対し、当事業年度末時点で1,907百万円の貸倒引当金を計上しております。

(注7) 長期貸付金に対し、当事業年度末時点で190百万円の貸倒引当金を計上しております。

兄弟会社等

(単位：百万円)

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 (注3)	科目	期末残高 (注3)
親会社 の子会社	CIPSAドバンス(株)	—	製品の販売	製品の販売 (注1)	3,583	売掛金	2,017
親会社 の子会社	伊藤忠トレジャリー(株)	—	資金取引	余剰資金の返 還 (注2)	2,321	預け金	9,895

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) たな卸資産の販売価格については、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。

(注3) 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	751円05銭
1株当たり当期純利益	125円21銭