

決 算 公 告

第89期

自 2024年 4月 1日
至 2025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

2025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	2,979	支 払 手 形	3,089
受 取 手 形	235,753	電 子 記 録 債 務	288,916
電 子 記 録 債 権	1,763,907	買 掛 金	846,508
売 掛 金	2,689,275	短 期 借 入 金	1,885,935
契 約 資 産	222,365	未 払 金	242,841
商 品 及 び 製 品	1,704,774	未 払 費 用	96,858
半 製 品	29,901	契 約 負 債	87,249
原 材 料	414,777	未 払 法 人 税 等	209,390
仕 掛 品	232,849	賞 与 引 当 金	278,802
未 成 工 事 支 出 金	80,539	役 員 賞 与 引 当 金	21,575
貯 蔵 品	38,476	設 備 電 子 記 録 債 務	30,473
前 払 費 用	51,251	預 り 金	12,264
未 収 入 金	28,155	リ ー ス 債 務	23,487
そ の 他	3,610	そ の 他	77,972
貸 倒 引 当 金	△ 987		
流 動 資 産 合 計	7,497,628	流 動 負 債 合 計	4,105,366
II 固 定 資 産		II 固 定 負 債	
(1) 有 形 固 定 資 産		退 職 給 付 引 当 金	519,676
建 物	2,196,586	長 期 未 払 金	2,360
構 築 物	317,934	長 期 預 り 金	465,382
機 械 及 び 装 置	681,784	資 産 除 去 債 務	46,829
車 両 運 搬 具	9,057	製 品 保 証 引 当 金	315,726
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	78,235	長 期 リ ー ス 債 務	23,604
リ ー ス 資 産	131,373	そ の 他	2,472
土 地	707,638		
建 設 仮 勘 定	21,930	固 定 負 債 合 計	1,376,052
		負 債 合 計	5,481,418
計	4,144,542	純 資 産 の 部	
(2) 無 形 固 定 資 産		I 株 主 資 本	
ソ フ ト ウ ェ ア	95,899	(1) 資 本 金	859,200
そ の 他	664	(2) 資 本 剰 余 金	
		資 本 準 備 金	409,200
		そ の 他 資 本 剰 余 金	130,410
計	96,563	計	539,610
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		(3) 利 益 剰 余 金	
長 期 前 払 費 用	25,698	利 益 準 備 金	85,880
前 払 年 金 費 用	195,372	そ の 他 利 益 剰 余 金	
繰 延 税 金 資 産	5,564	退 職 手 当 積 立 金	100,000
そ の 他	45,043	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	769,824
		別 途 積 立 金	945,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	3,229,479
		計	5,130,183
計	271,678	株 主 資 本 合 計	6,528,994
固 定 資 産 合 計	4,512,784	純 資 産 合 計	6,528,994
資 産 合 計	12,010,413	負 債 及 び 純 資 産 合 計	12,010,413

損 益 計 算 書

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		16,121,650
売 上 原 価		11,532,762
売 上 総 利 益		4,588,887
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,315,148
営 業 利 益		1,273,739
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	0	
補 助 金 収 入	11,416	
そ の 他	13,247	24,664
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	17,483	
そ の 他	7,350	24,833
経 常 利 益		1,273,569
特 別 利 益		
ゴ ル フ 会 員 権 売 却 益	510	510
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	4,093	
減 損 損 失	80,766	84,859
税 引 前 当 期 純 利 益		1,189,221
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	343,000	
法 人 税 等 調 整 額	△ 14,389	328,610
当 期 純 利 益		860,610

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
 - (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
 - (1) 有形固定資産(リース資産を除く) …… 定率法
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
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 …… 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。
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
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。
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。
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。
 - ステップ1 契約の識別
 - ステップ2 履行義務の識別
 - ステップ3 取引価格の算定
 - ステップ4 取引価格の履行義務への配分
 - ステップ5 履行義務の充足による収益の認識
 1. 製商品販売に係る収益認識
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期間である場合には、出荷時点において収益を認識しております。
 2. 工事契約に係る収益認識
土木事業においては、遮水シート販売の他、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。

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	13,248,110 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	53,309 千円
短期金銭債務	2,338,745 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	310 千円
棚卸資産評価損	19,718 千円
固定資産減損損失	33,252 千円
ゴルフ会員権評価損	12,418 千円
未払事業税	17,536 千円
賞与引当金	85,034 千円
退職給付引当金	163,178 千円
資産除去債務	14,704 千円
製品保証引当金	97,932 千円
その他	31,449 千円
繰延税金資産小計	475,534 千円
評価性引当額	▲ 33,432 千円
繰延税金資産合計	442,102 千円
繰延税金負債	
固定資産圧縮積立金	▲ 351,390 千円
資産除去債務に対応する除去費用	▲ 2,170 千円
前払年金費用	▲ 61,346 千円
その他	▲ 21,630 千円
繰延税金負債合計	▲ 436,538 千円
繰延税金資産の純額	5,564 千円

2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(令和7年法律第13号)が2025年3月31日に国会で成立したことに伴い、2026年4月1日以後開始する事業年度より、「防衛特別法人税」の課税が行われることになりました。これに伴い2026年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異に係る繰延税金資産及び繰延税金負債については、法定実効税率を30.5%から31.4%に変更し計算しております。この変更により、当事業年度の繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は4,231千円減少し、法人税等調整額が同額変動しております。

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	科目	期末残高
親会社	タキロンシーアイ株式会社	被所有 直接100%	製品販売 製品購入 原料購入 資金取引	製品の販売(注1)	370,647	売掛金	48,066
				製品の購入(注1)	2,158,645	買掛金	408,294
				原料の購入(注1)	1,974,307		
				資金の調達(注2)	10,467,401	短期借入金	1,885,935
				資金の返済(注2)	10,834,477		
				利息の支払(注2)	15,167		

(注1) 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。

V. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	6,326円54銭
1株当たり当期純利益	833円92銭