

# 貸借対照表

2021年12月31日現在

会社名 ティーエムシー株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
項 目	金 額	項 目	金 額
流動資産	21,856,586	流動負債	20,177,059
現金及び預金	51,473	外貨支払手形	12,663,893
売掛金	13,658,659	買掛金	7,421,954
前渡金	7,271,664	未払金	4,328
前払費用	25,587	未払法人税等	31,493
立替金	70	未払消費税等	8,230
短期貸付金	379,433	未払費用	18,491
未収入金	88	預り金	28,369
為替予約	469,607	1年内支払リース債務	298
固定資産	2,532	固定負債	159,640
有形固定資産	390	リース債務	74
工具器具備品	345	繰延税金資産	159,565
一括償却資産	45	負債合計	20,336,700
無形固定資産	1,822	<b>純資産の部</b>	
電話加入権	360	株主資本	1,215,248
ソフトウェア	1,462	資本金	100,000
投資その他の資産	320	利益剰余金	1,115,248
出資金	300	利益準備金	25,000
差入保証金	20	その他利益剰余金	1,090,248
		別途積立金	676,000
		繰越利益剰余金	414,248
		評価・換算差額等	307,170
		繰延ヘッジ損益	307,170
		純資産合計	1,522,418
<b>資産合計</b>	<b>21,859,118</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>21,859,118</b>

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

自 2021年 1月 1日  
至 2021年12月31日

会社名 ティーエムシー株式会社

(単位：千円)

項 目	金 額	
売 上 高		117,096,527
売 上 原 価		116,634,689
売 上 総 利 益		461,837
販売費及び一般管理費		167,542
営 業 利 益		294,294
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,160	
そ の 他	7,175	8,336
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	136,083	136,083
経 常 利 益		166,547
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 去 損	161	161
税 引 前 当 期 純 利 益		166,386
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	56,752	
法 人 税 等 調 整 額	△8	56,744
当 期 純 利 益		109,642

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(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

デリバティブ・・・時価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法  
(リース資産を除く)  ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

無形固定資産・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法  
(リース資産を除く)

所有権移転外・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法  
ファイナンス・リース取引に係るリース資産

### 3. 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) ヘッジ会計の処理

- ① ヘッジ会計の方法・・・繰延ヘッジ処理によっております。  
ただし、ヘッジ会計の要件を満たす為替予約については、振当処理を行っております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段・・・為替予約  
ヘッジ対象・・・外貨建金銭債務
- ③ ヘッジ方針・・・外貨建取引に係る債務について為替変動に備えるため、実需の範囲内で先物為替予約を行っております。
- ④ ヘッジ有効性評価の方法・・・予約締結時に、リスク管理方針に従い、ヘッジ対象に同一通貨建てによる同一金額で同一期日の為替予約を振り当てており、その後のキャッシュ・フローの変動による相関関係は完全に確保されることから、ヘッジの有効性を確認しております。

(2) 消費税等の会計処理・・・税抜方式を採用しております。

(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

当事業年度から適用し、個別注記表に会計上の見積りに関する注記を記載しております。

(会計上の見積りに関する注記)

繰延税金資産の回収可能性

#### ① 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金負債159百万円

#### ② 当事業年度の計算書類に計上した金額の算出方法

当社は、繰延税金資産の計上については、入手可能な将来の課税所得の見積りからその回収可能性が見込めないと考えられる場合には、評価性引当額の計上により繰延税金資産の額を減額しております。

③当事業年度の計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定  
 当社は、繰延税金資産の計上については、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」第6項に基づいて将来の税金負担額を軽減する効果を有するかどうか判断を行っております。

④翌事業年度の計算書類に与える影響  
 将来の課税所得の見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合には、繰延税金資産が減額され税金費用が計上される可能性があります。

(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	5,410 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・債務	
短期金銭債権	14,038,155 千円
短期金銭債務	7,964 千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生原因	
未払事業税	2,871 千円
繰延税金資産合計	2,871 千円
繰延税金負債の発生原因	
為替予約	162,437 千円
繰延税金負債合計	162,437 千円

(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

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	ハニューフーズ(株)	大阪市中央区	491	食肉卸販売	被所有 直接100%	役員の兼任 当社商品の販売	売上 支払利息 受取利息 債務被保証 当社の銀行取引 に対する有価証券等の担保提供	114,860,924 97,344 1,160 29,494,000 4,532,285	売掛金 短期貸付金	13,147,967 379,433

2. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	ティーエムシーハニー(株)	名古屋市 中村区	100	蜂蜜原料及び製品の販売	なし	役員の兼任 当社商品の販売	売上	1,850,215	売掛金	454,887
親会社の子会社	Mercury Overseas, Inc.	米国	6百万米ドル	食肉及び農水産物の輸出入	なし	役員の兼任 当社商品の仕入	仕入	29,415,202	前渡金	1,353,285
親会社の子会社	MATRAD PTY. LTD.	豪州	500千豪ドル	食肉及び農水産物の輸出入	なし	役員の兼任 当社商品の仕入	仕入	10,778,972	前渡金	1,897,822

(注) 1. 上記金額のうち、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。  
 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
 上記会社との価格その他の取引条件は、当社と関連を有しない他の取引先と同様の条件によっております。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	761,209 円 32 銭
2. 1株当たり当期純利益	54,821 円 30 銭