

貸借対照表

2018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	24,857,334	流動負債	24,024,568
現金及び預金	99,793	外貨支払手形	15,154,107
売掛金	21,255,695	買掛金	8,441,294
前渡金	3,204,505	1年内支払リース債務	298
前払費用	27,791	未払金	15,216
繰延税金資産	72,779	未払費用	18,232
立替金	34	未払法人税等	26,664
短期貸付金	196,576	未払消費税等	116,994
未収入金	160	前受金	3,688
		預り金	44,652
		為替予約	203,420
固定資産	3,199	固定負債	968
有形固定資産	1,173	リース債務	968
工具器具備品	1,173	負債合計	24,025,536
無形固定資産	1,706	純 資 産 の 部	
電話加入権	675	株主資本	968,055
ソフトウェア	1,031	資本金	100,000
投資その他の資産	320	利益剰余金	868,055
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	843,055
		別途積立金	676,000
		繰越利益剰余金	167,055
		評価・換算差額等	△ 133,057
		繰延ヘッジ損益	△ 133,057
		純資産合計	834,997
資産合計	24,860,534	負債及び純資産合計	24,860,534

(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 2018年 1月 1日
至 2018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		116,130,818
売 上 原 価		115,558,491
売 上 総 利 益		572,327
販売費及び一般管理費		161,906
営 業 利 益		410,420
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	2,258	
そ の 他	3,539	5,797
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	270,906	
そ の 他	9	270,915
経 常 利 益		145,302
税引前当期純利益		145,302
法人税、住民税及び事業税	48,645	
法人税等調整額	1,127	49,773
当 期 純 利 益		95,528

(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
(リース資産を除く) 　　可能期間(5年)に基づく定額法

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. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒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。尚、当事業年度の計上はありません。

4. 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。

(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	4,492 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・債務	
短期金銭債権	21,452,441 千円
短期金銭債務	33,770 千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生原因別の内訳	
未払事業税	2,416 千円
為替予約	70,363 千円
繰延税金資産合計	72,779 千円

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 役員及び個人主要株主等

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)
主要株主(個人)及びその近親者	ハンナン(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	113,896,508 232,146 2,255	売掛金 短期貸付金	20,611,843 196,576

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	ティームシーハー(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	1,716,873	売掛金	569,004
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	28,575,546	前渡金	572,667
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	なし	役員の兼任 当社商品の仕入	仕入	6,006,833	前渡金	533,634

- (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	417,498 円 92 銭
2. 1株当たり当期純利益	47,764 円 33 銭