

2022年6月30日

第 10 期

決 算 公 告

自 2021年 4月 1日
至 2022年 3月 31日

貸借対照表

損益計算書

個別注記表

埼玉県さいたま市桜区田島8丁目10番1号
積水ポリマテック株式会社
代表取締役 清水 慎郎

貸 借 対 照 表

(2022年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部					負 債 の 部																				
科 目					科 目																				
金 額					金 額																				
流	現受電 売商製 原仕前 未未前 そ	動金 子	及取 記掛	預 手 録 掛 材 掛 費入 費入 税	産 金 形 権 金 品 品 品 品 用 金 等 金 他	3,507,799	933,790	14,430	37,231	1,132,825	260,384	33,827	484,819	91,016	31,696	256,758	172,676	422	57,918						
固	建機 車工 り建 無 投	定形 資	固 の	資 定 資 の	産 産 物 置 具 品 産 定 産 ア 産 券 式 金 金 産 他 金	1,299,068	551,147	119,371	257,731	2,415	126,658	41,485	3,485	34,229	713,691	2,020	333,281	510	50,927	321,410	84,404	5,158	△ 84,020		
資産合計						4,806,867																			
流	買短 未未 賞未 未預 りそ	期 掛 払 与 払 一 そ	掛 借 払 引 法 人 ス の	入 費 当 税 債 の	債 金 金 金 用 金 等 金 務 他	2,298,819	834,019	1,100,558	176,304	36,516	120,427	883	4,849	17,063	8,195										
固	退 職 一	定 職 給 付 ス	負 引 当 債	債 金 務		63,252	34,908	28,343																	
負債合計						2,362,072																			
純資産の部																									
株	資 資 利	主 本 本	資 本 剩 利 益 の 他 利 益 越	本 金 余 備 余 金 余 金	本 金 金 金	2,444,795	1,110,050	990,050	990,050	344,695	344,695	344,695													
純資産合計						2,444,795																			
負債及び純資産合計						4,806,867																			

(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
(2021年4月1日から2022年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上		6,078,026
売上		<u>3,840,526</u>
販売費		2,237,500
営業		<u>2,468,154</u>
		△ 230,654
営業	716	
	7,027	
	194,611	
	31,938	
	11,686	
	<u>13,522</u>	259,502
	8,082	
	1,684	
	<u>0</u>	<u>9,767</u>
		19,081
	1,137	
	<u>11,832</u>	<u>12,969</u>
税引		6,111
	145,230	
	<u>△ 52,967</u>	<u>92,263</u>
当期純損失		△ 86,151

(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

*記載事項は千円未満を切り捨てて表示しております。

【継続企業の前提に関する注記】

該当事項はありません。

【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 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他有価証券
 市場価格のない
 株式等以外のもの
 市場価格のない
 株式等
- ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 商 品
 製 品
 原 材 料
 仕 掛 品

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)を採用しております。
 移動平均法による原価法を採用しております。

移動平均法に基づく原価法を採用しております。
 ただし、金型については個別法に基づく原価法を採用しております。
 先入先出法に基づく原価法を採用しております。
 ただし、金型については個別法に基づく原価法を採用しております。
 移動平均法に基づく原価法を採用しております。
 先入先出法に基づく原価法を採用しております。
 ただし、金型については個別法に基づく原価法を採用しております。
 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(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)
 ② 無形固定資産
 (リース資産を除く)
 ③ リース資産

定額法を採用しております。

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、それ以外の無形固定資産については、定額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。

なお、リース取引開始日がリース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金
 ② 賞与引当金
 ③ 退職給付引当金

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の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。

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の商品及び製品の販売は、引渡時点において顧客が当該商品及び製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。
 なお、出荷時から商品及び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。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

【貸借対照表に関する注記】

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。

① 担保に供している資産	定期預金	30,000 千円
② 上記に対応する債務	輸入消費税に係る銀行保証	30,000 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 549,456 千円

(3) 保証債務

下記の会社の債務に対して債務の保証を行っております。

SEKISUI POLYMATECH (THAILAND) CO., LTD.	4,121 千円
PT. SEKISUI POLYMATECH INDONESIA	1,105,000 千円
合 計	1,109,121 千円

(4) 関係会社に対する金銭債権・債務

関係会社に対する短期金銭債権	495,219 千円
関係会社に対する短期金銭債務	4,322,663 千円

【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 の主な内訳

(単位:千円)

繰延税金資産	
税務上の繰越欠損金	53,758
貸倒引当金	25,626
棚卸資産評価損	22,765
賞与引当金	41,255
退職給付引当金	9,564
その他	7,499
繰延税金資産小計	160,467
評価性引当額	△ 30,617
繰延税金資産合計	129,850
繰延税金負債	
退職給付負債調整勘定	△ 45,446
繰延税金負債合計	△ 45,446
繰延税金資産の純額	84,404

【関連当事者との取引に関する注記】

(1)子会社等

種類	会社等の名称	関連当事者との関係	議決権等の所有(被所有)割合(%)	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)	
孫会社	PT. SEKISUI POLYMATECH INDONESIA	当社製品の製造 役員の兼任	(所有) 直接0.04% 間接99.96%	製品仕入(注1)	690,992	買掛金	168,444	
				債務保証(注2)	1,105,000	-	-	
	SEKISUI POLYMATECH (THAILAND) CO., LTD.	当社製品の製造及び販売 役員の兼任	(所有) 直接0.01% 間接99.98%	ロイヤリティ(注3)	132,758	未収入金	45,309	
				製品仕入(注4)	472,917	買掛金	131,191	
				製品売上(注5)	160,285	売掛金	10,252	
				債務保証(注6)	4,121	-	-	
	积水保力马科技(上海)有限公司	当社製品の製造及び販売 役員の兼任	(所有) 間接100.00%	ロイヤリティ(注3)	371,234	未収入金	132,142	
				製品仕入(注7)	512,247	買掛金	95,553	
					製品売上(注5)	710,067	売掛金	141,308

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 製品の仕入については、当社製品の市場価格から算定した価格、及びPT. SEKISUI POLYMATECH INDONESIAから提示された総原価を検討のうえ決定しております。
- (注2) 積水化学工業株式会社からの借入金1,105,000千円に関する連帯債務保証であります。
- (注3) ロイヤリティ及びブランドフィーの受取条件につきましては、売上高の一定率であります。
- (注4) 製品の仕入については、当社製品の市場価格から算定した価格、及びSEKISUI POLYMATECH (THAILAND) CO., LTD.から提示された総原価を検討のうえ決定しております。
- (注5) 製品の売上については、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉のうえで決定しております。
- (注6) Bangkok Mitsubishi UFJ Lease Co., Ltd.からのリース債務4,121千円に関する連帯債務保証であります。
- (注7) 製品の仕入については、当社製品の市場価格から算定した価格、及び积水保力马科技(上海)有限公司から提示された総原価を検討のうえ決定しております。

(2)兄弟会社等

種類	会社等の名称	関連当事者との関係	議決権等の所有(被所有)割合(%)	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	株式会社セキスイアカウンティングセンター	資金の借入	-	資金の借入(注1)	1,100,558	短期借入金	1,100,558
親会社の子会社	積水マテリアルソリューションズ株式会社	当社製品の販売	-	製品売上(注2)	411,899	売掛金	230,364

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
- (注2) 製品の売上については、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉のうえで決定しております。

【1株当たり情報に関する注記】

- (1) 1株当たり純資産額 24,447,956.59円
- (2) 1株当たり当期純損失(△) △ 861,518.58円

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。