

2024年6月28日

第 12 期

決 算 公 告

自 2023年 4月 1日
至 2024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

損 益 計 算 書
(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目		金 額	
売上	上		6,192,002
販売	上		<u>3,995,130</u>
費	上		2,196,871
業	業		<u>2,228,067</u>
業	外		△ 31,195
受	取	952	
受	取	4,532	
雑	取	359,628	
業	取	<u>25,959</u>	391,071
支	外	3,525	
債	払	1,322	
為	権	5,083	
支	替	30,930	
そ	払	<u>2,387</u>	43,248
経	常		<u>316,627</u>
特	別		
特	別	10,442,047	10,442,047
税	固	475	475
引	定		<u>10,758,199</u>
当	前		
	法	△ 1,353,698	
	人	<u>37,431</u>	△ 1,316,267
	法		<u>12,074,466</u>
	期		
	純		
	利		
	益		

(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
 市場価格のない等
 株式

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。

- 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

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。
 退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(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 785,339 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。

PT. SEKISUI POLYMATECH INDONESIA 1,127,840 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	108,741 千円
関係会社に対する短期金銭債務	363,957 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	35,233
棚卸資産評価損	23,618
賞与引当金	39,751
退職給付引当金	3,487
その他	6,287
繰延税金資産小計	108,376
評価性引当額	△ 9,521
繰延税金資産合計	98,855
繰延税金負債	
前払年金費用	△ 2,147
退職給付負債調整勘定	△ 35,854
繰延税金負債合計	△ 38,001
繰延税金資産の純額	60,854

【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)
子会社	PT. SEKISUI POLYMATECH INDONESIA	当社製品の製造 役員の兼任	(所有) 直接99.9%	製品仕入(注1)	1,036,250	買掛金	170,434
				債務保証(注2)	1,127,840	-	-
	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99.9%	ロイヤリティー(注3)	135,701	売掛金	23,663
				製品仕入(注4)	378,961	買掛金	105,201
				製品売上(注5)	117,571	売掛金	14,274

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1,127,840千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。

(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	資金の預入	-	資金の預入(注1)	9,241,502	預け金	9,241,502
				ロイヤリティー(注2)	299,286	売掛金	54,650
	积水保力馬科技(上海)有限公司	当社製品の製造及び販売 役員の兼任	-	製品仕入(注3)	539,714	買掛金	133,778
				製品売上(注4)	545,958	売掛金	63,697
Sekisui Polymatech Europe BV	原材料の代理 購買 役員の兼任	-	原材料代理購買(注5)	351,624	売掛金	64,795	

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の預入れについては、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) ロイヤリテ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3) 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、及び积水保力馬科技(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。
- (注4) 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5) 材料メーカーからの購入価格に事務手数料として5%を上乗せしております。

【1株当たり情報に関する注記】

(1) 1株当たり純資産額	167,520,063.27円
(2) 1株当たり当期純利益	120,744,669.24円

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。