

第 3 1 期 決 算 公 告

(自 平成 25 年 6 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日)

タクトホーム株式会社

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|--------|-----------------|--------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 53,297 | 流動負債 | 29,102 |
| 現金及び預金 | 4,459 | 営業未払金 | 6,154 |
| 販売用不動産 | 9,501 | 短期借入金 | 18,430 |
| 仕掛販売用不動産 | 34,101 | 1年内返済予定の長期借入金 | 1,604 |
| 未成工事支出金 | 3,853 | 未払金 | 740 |
| 前渡金 | 503 | 未払費用 | 229 |
| 前払費用 | 51 | 未払法人税等 | 1,224 |
| 繰延税金資産 | 233 | 前受金 | 229 |
| その他 | 594 | 預り金 | 224 |
| 固定資産 | 6,813 | 賞与引当金 | 237 |
| 有形固定資産 | 5,566 | 役員賞与引当金 | 25 |
| 建物 | 2,950 | その他 | 1 |
| 工具器具備品 | 244 | 固定負債 | 2,251 |
| 土地 | 3,155 | 社債 | 300 |
| 建設仮勘定 | 78 | 長期借入金 | 890 |
| 減価償却累計額 | △862 | 退職給付引当金 | 403 |
| 無形固定資産 | 20 | 役員退職慰労引当金 | 343 |
| 商標権 | 1 | 保証工事引当金 | 272 |
| ソフトウェア | 16 | その他 | 42 |
| 電話加入権 | 2 | 負債合計 | 31,354 |
| 投資その他の資産 | 1,226 | (純資産の部) | |
| 投資有価証券 | 563 | 株主資本 | |
| 関係会社株式 | 55 | 資本金 | 1,429 |
| 関係会社出資金 | 102 | 資本剰余金 | |
| 長期前払費用 | 9 | 資本準備金 | 1,493 |
| 繰延税金資産 | 372 | 資本剰余金合計 | 1,493 |
| その他 | 124 | 利益剰余金 | |
| 資産合計 | 60,110 | 利益準備金 | 41 |
| | | その他利益剰余金 | 25,747 |
| | | 繰越利益剰余金 | 25,747 |
| | | 利益剰余金合計 | 25,788 |
| | | 株主資本合計 | 28,710 |
| | | 評価・換算差額等 | |
| | | その他有価証券評価差額金 | 45 |
| | | 評価・換算差額等合計 | 45 |
| | | 純資産合計 | 28,756 |
| 負債・純資産合計 | 60,110 | | |

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(平成25年6月1日から
平成26年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-------------------|--------|--------|
| 売上高 | | |
| 不動産販売高収入 | 59,344 | |
| 請負工事収入 | 666 | |
| その他の不動産収入 | 221 | 60,232 |
| 売上原価 | | |
| 不動産販売原価 | 49,476 | |
| 請負工事原価 | 532 | 50,009 |
| 売上総利益 | | 10,223 |
| 販売費及び一般管理費 | | 4,920 |
| 営業利益 | | 5,302 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 6 | |
| 受取配当金 | 25 | |
| 安全協力会収入 | 85 | |
| 雑収入 | 10 | 127 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 207 | |
| 雑損 | 0 | 207 |
| 経常利益 | | 5,222 |
| 税引前当期純利益 | | 5,222 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,968 | |
| 法人税等調整額 | 42 | 2,010 |
| 当期純利益 | | 3,211 |

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(平成25年6月1日から
平成26年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | | |
|--------------------------|---------|-----------|-----------------|---------------|-----------|-------------------------------|---------------|---------|-------------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 計 合 |
| | | 資 本 準 備 金 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 合 計 | 利 益 準 備 金 | そ の 他 利 益 剰 余 金 繰 越 利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 合 計 | | |
| 平成25年6月1日残高 | 1,429 | 1,493 | 444 | 1,937 | 41 | 24,756 | 24,797 | △567 | 27,596 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △2,097 | △2,097 | | △2,097 |
| 当期純利益 | | | | | | 3,211 | 3,211 | | 3,211 |
| 自己株式の消却 | | | △444 | △444 | | △123 | △123 | 567 | － |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額(純額) | | | | | | | | | |
| 当事業年度中の変動額合計 | － | － | △444 | △444 | － | 990 | 990 | 567 | 1,113 |
| 平成26年3月31日残高 | 1,429 | 1,493 | － | 1,493 | 41 | 25,747 | 25,788 | － | 28,710 |

| | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | 純 資 産 合 計 |
|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | |
| 平成25年6月1日残高 | 50 | 50 | 27,646 |
| 当事業年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | | | △2,097 |
| 当期純利益 | | | 3,211 |
| 自己株式の消却 | | | － |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額(純額) | △4 | △4 | △4 |
| 当事業年度中の変動額合計 | △4 | △4 | 1,109 |
| 平成26年3月31日残高 | 45 | 45 | 28,756 |

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 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

イ. 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ. その他有価証券

・ 時価のあるもの

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)

・ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

・ 販売用不動産、仕掛販売用不動産及び未成工事支出金：

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

(リース資産を除く)

定率法によっております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）は定額法によっております。

なお、主な耐用年数については次のとおりであります。

建物 11～50年

工具器具備品 3～20年

無形固定資産

(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、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）に基づいております。

リース資産

・ 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によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の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によっております。

(3) 引当金の計上基準

イ. 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

ロ. 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、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。

ハ. 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の見込額に基づき計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

ニ. 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

ホ. 保証工事引当金

保証工事に係る費用に備えるため、過去の実績を基礎として算出した見積額を対象物件の販売時に計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、固定資産に係るものは投資その他の資産の「その他」に計上し5年間で均等償却を行っており、それ以外は発生年度の期間費用としております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

| | |
|----------|----------|
| 販売用不動産 | 270百万円 |
| 仕掛販売用不動産 | 1,897百万円 |
| 建物 | 379百万円 |
| 土地 | 724百万円 |
| 計 | 3,271百万円 |

② 上記①の担保に係る債務

| | |
|---------------|----------|
| 短期借入金 | 1,873百万円 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,604百万円 |
| 長期借入金 | 890百万円 |
| 計 | 4,368百万円 |

③ 担保に供しているが登記を留保している資産

| | |
|----------|-----------|
| 販売用不動産 | 1,528百万円 |
| 仕掛販売用不動産 | 15,477百万円 |
| 計 | 17,005百万円 |

④ 上記③の担保に係る債務

| | |
|-------|-----------|
| 短期借入金 | 14,541百万円 |
| 計 | 14,541百万円 |

上記以外に土地1,169百万円及び建物566百万円については、銀行取引に係る根抵当権(極度額4,550百万円)が設定されております。

(2) 土地仕入資金の効率的な調達を目的として、取引銀行9行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

| | |
|---------|-----------|
| 当座貸越極度額 | 30,934百万円 |
| 借入実行残高 | 14,695百万円 |
| 差引 | 16,238百万円 |

(3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

| | |
|--------|----------|
| 短期金銭債権 | 142百万円 |
| 短期金銭債務 | 1,596百万円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

| | |
|------------------|----------|
| 売上高 | 80百万円 |
| 仕入高並びに販売費及び一般管理費 | 1,296百万円 |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 11百万円 |

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|-------------|------------|------------|------------|
| 普通株式 | 240,400株 | 一株 | 8,508株 | 231,892株 |

(2) 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末の株式数(株) |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 普通株式 | 8,508 | — | 8,508 | — |

当事業年度減少株式数は、自己株式の消却によるものであります。

(3) 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額等

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 平成25年8月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 695 | 3,000 | 平成25年5月31日 | 平成25年8月26日 |
| 平成25年11月25日 臨時株主総会 | 普通株式 | 434 | 1,875 | 平成25年10月31日 | 平成25年12月26日 |
| 平成26年3月25日 臨時株主総会 | 普通株式 | 967 | — | — | 平成26年3月25日 |

5. 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内訳

繰延税金資産

| | |
|-----------|--------|
| 未払事業税 | 88百万円 |
| 賞与引当金 | 79百万円 |
| 退職給付引当金 | 140百万円 |
| 役員退職慰労引当金 | 122百万円 |
| 保証工事引当金 | 97百万円 |
| その他 | 103百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 632百万円 |
| 評価性引当額 | —百万円 |
| 繰延税金資産合計 | 632百万円 |

繰延税金負債

| | |
|--------------|--------|
| その他有価証券評価差額金 | △25百万円 |
| その他 | △1百万円 |
| 繰延税金負債合計 | △26百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 605百万円 |

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の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適用しておりますが、重要性が乏しいため注記を省略しております。

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

設備投資計画に照らして、必要な資金を調達（主に銀行借入）しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、その必要性の有無によるものの、投機的な取引は行わない方針です。

- ② 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク
 投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式及び債券であり、市場価格の変動リスクに晒されております。
 営業債務である営業未払金は、そのほとんどが2ヶ月以内に支払期日が到来するものであります。
 短期借入金は主に運転資金に必要な資金の調達を目的としたものであり、金利の変動リスクに晒されております。
- ③ 金融商品に係るリスク管理体制
 イ. 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理
 投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業等）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。
 ロ. 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理
 各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。
- ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明
 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成26年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|-----------------------|-------------------|----------|----------|
| (1) 現金及び預金 | 4,459 | 4,459 | — |
| (2) 投資有価証券 その他有価証券 | 468 | 468 | — |
| 資産計 | 4,928 | 4,928 | — |
| (1) 営業未払金 | 6,154 | 6,154 | — |
| (2) 短期借入金 | 18,430 | 18,430 | — |
| 負債計 | 24,585 | 24,585 | — |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。

負債

(1) 営業未払金、(2) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|----------------|----------|
| その他有価証券(非上場株式) | 94百万円 |
| 関係会社株式 | 55 |
| 出資金 | 4 |
| 関係会社出資金 | 102 |
| 合計 | 256百万円 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表に含めておりません。

3. その他有価証券

| | 種類 | 貸借対照表 計上額(百万円) | 取得原価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------------------------|--------------|-------------------|---------------|-------------|
| 貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの | (1) 株式 | 127 | 53 | 74 |
| | 小計 | 127 | 53 | 74 |
| 貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの | (1) 株式 | 44 | 44 | 0 |
| | (2) 債券 社債 | 296 | 300 | △3 |
| | 小計 | 341 | 344 | △3 |
| 合計 | | 468 | 397 | 70 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 94百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表に含めておりません。

4. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

| | 1年以内 (百万円) | 1年超5年 以内 (百万円) | 5年超10年 以内 (百万円) | 10年超 (百万円) |
|---------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金 | 4,459 | — | — | — |
| 投資有価証券 その他有価証券 のうち満期があるもの | | | | |
| 信託社債 | — | — | — | 300 |
| 合計 | 4,459 | — | — | 300 |

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------------------|----------------|----------|---------------|-------|---------------|
| 関連会社 | 住宅新興事業 (協) | 408 | 金融事業 | (所有) 直接 25.0 | 資金の借入 役員の兼任 | 借入利息の支払 | 11 | 前払費用 | 0 |
| | | | | | | 転貸手数料の支払 | 0 | 未払費用 | 0 |
| | | | | | | 資金の借入 | 1,655 | 短期借入金 | 803 |

- (注) 1. 資金の借入については、株式会社商工組合中央金庫からの転貸資金として調達しております。利率は市場金利等を勘案して合理的に決定しており、返済条件は期間1年未満、一括返済としております。
2. 株式会社商工組合中央金庫から転貸資金の借入を行う場合、組合の事務負担等を勘案し、組合に対し年率0.1%の転貸手数料を支払っております。

(2) 役員及び個人主要株主等

| 種類 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------|----------------------|---------------|----|---------------|
| 親会社役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等 | ファーストプラス㈱ (注1) | - | 営業上の取引 | システムキッチン等の購入 (注2) | 212 | - | - |

- (注) 1. ファーストプラス㈱の議決権については、当社親会社の役員の近親者が過半数を間接所有しております。
2. 上記会社との取引は、市場価格等を参考に決定しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 124,007円27銭
- (2) 1株当たり当期純利益 13,849円19銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。