

貸借対照表

平成28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	25,451,920	流 動 負 債	23,807,006
現金及び預金	59,152	外貨支払手形	14,658,858
売掛金	21,653,050	買掛金	8,279,062
短期貸付金	102,430	未払金	10,366
前渡金	2,289,801	未払法人税等	10,202
前払費用	25,648	未払消費税	340,368
未収入金	24,642	前受金	3,066
為替予約	1,297,176	預り金	54,144
その他	18	繰延税金負債	450,623
		その他	315
固 定 資 産	2,269		
有形固定資産	683	負 債 合 計	23,807,006
工具器具備品	683	純 資 産 の 部	
無形固定資産	1,266	株 主 資 本	801,554
電話加入権	675	資 本 金	100,000
ソフトウェア	591	利 益 剰 余 金	701,554
投資その他の資産	320	利 益 準 備 金	25,000
出 資 金	300	その他利益剰余金	676,554
差入保証金	20	別 途 積 立 金	566,000
		繰越利益剰余金	110,554
		評価・換算差額等	845,629
		繰延ヘッジ損益	845,629
		純 資 産 合 計	1,647,183
資 産 合 計	25,454,190	負債及び純資産合計	25,454,190

(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 平成 28年 1月 1日
至 平成 28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		100,575,617
売 上 原 価		100,072,511
売 上 総 利 益		503,105
販売費及び一般管理費		149,125
営 業 利 益		353,979
営 業 外 収 益		202,642
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,861	
貸 倒 引 当 金 戻 入	198,158	
雑 収 入	2,622	
営 業 外 費 用		236,422
支 払 利 息	236,403	
そ の 他	19	
経 常 利 益		320,199
税 引 前 当 期 純 利 益		320,199
法人税、住民税及び事業税		10,202
法 人 税 等 調 整 額		101,951
当 期 純 利 益		208,046

(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

(1) デリバティブ . . . 時価法

(2) 棚卸資産
商 品 . . . 個別法による原価法（貸借対照表価額について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

有形固定資産 . . . 定率法
(リース資産を除く)
ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法、また、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

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. 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. ヘッジ会計の方法

(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 . . . 外貨建金銭債権債務

(3) ヘッジ方針 . . . 外貨建取引に係る債権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。

5. 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	6,991 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・債務	
短期金銭債権	21,780,132 千円
短期金銭債務	10,745 千円

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生原因別の内訳	
未払事業税	923 千円
繰延税金資産合計	923 千円
2. 繰延税金負債の発生原因別の内訳	
繰延ヘッジ損益	451,547 千円
繰延税金負債合計	451,547 千円
3. 繰延税金負債の純額	450,623 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	97,831,226 194,002 1,860	売掛金 短期貸付金	20,266,478 102,430

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	ティームシーバー(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	2,329,937	売掛金	1,339,643
親会社の子 会社	HFGマネジメント(株)	大阪市中 央区	30	ハンナン及び その関連企 業に対する 経営指導	なし	役員の兼任 当社商品の 販売	業務委託料	35,568	-	-
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	24,833,263	前渡金	716,849
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	3,703,001	前渡金	346,337

- (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	823,591 円 96 銭
2. 1株当たり当期純利益	104,023 円 15 銭