

株 主 各 位

第21回定時株主総会招集ご通知 インターネット開示事項

吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容
新株予約権等の状況
業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況
連結株主資本等変動計算書
連結注記表
株主資本等変動計算書
個別注記表

(2021年1月1日から2021年12月31日まで)

株式会社テクノフレックス

第21回定時株主総会招集ご通知に際して提供すべき書類のうち、上記事項につきまして
は、法令及び当社定款第13条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト
(<https://www.technoflex.co.jp/>) に掲載することにより株主の皆さまに提供して
おります。

吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

吸収合併消滅会社である株式会社アクアリザーブの最終事業年度に係る計算書類等の内容は、以下の通りです。

事業報告

(2020年 1月 1日から2020年12月31日まで)

1. 株式会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当事業年度における我が国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により経済活動が制限される中、個人消費、企業活動とも大きく減速し、一部、回復の兆しはあるものの、厳しい状況となりました。一方、世界経済も新型コロナウイルス感染症拡大の影響により減速し、通商問題等については、先行き不透明な状況が続きました。

当事業年度における当社の成果は、ターゲットを大手ハウスメーカー、帰宅困難者・BCPマーケットに絞り営業活動を行い、当事業年度の売上高は77百万円（前年比9.4%減）となりました。一方、利益面につきましては、営業損失184百万円（前年同期は営業損失162百万円）となり、当期純損失は199百万円（前年同期は当期純損失181百万円）となりました。

(2) 資金調達の状況

(株)テクノフレックス 145百万円

(3) 設備投資等の状況

該当事項はありません。

(4) 財産及び損益の状況の推移

	第4期	第5期	第6期	第7期 (当事業年度)
決 算 年 月	2017年12月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売 上 高 (百万円)	12	29	85	77
経 常 損 失 (百 万 円)	398	281	175	199
当 期 純 損 失 (百 万 円)	397	406	181	199
1 株 当 たり 当 期 純 損 失 (円)	397,388.87	406,361.08	181,558.12	199,646.00
総 資 産 (百 万 円)	554	254	218	171
純 資 産 (百 万 円)	△748	△1,154	△1,335	△1,535
1 株 当 たり 純 資 産 (円)	△747,973.97	△1,154,335.05	△1,335,893.17	△1,535,539.17

(5) 当社が対処すべき課題

当社は、貯水機能付給水管装置の販売・設置を早期に軌道に乗せるため、販路拡大を経営課題としております。

(6) 主要な事業内容

当社は、貯水機能付給水管装置の製造・販売を行っております。

(7) 主要な営業所及び工場（2020年12月31日現在）

名称	所在地
本社	東京都台東区
静岡工場	静岡県袋井市

(8) 使用人の状況（2020年12月31日現在）

使用人数	前期末比増減
22名	1名増

(9) 重要な親会社及び子会社の状況

①親会社との関係

当社の親会社は株式会社テクノフレックスであり、同社は当社の株式を1,000株（出資比率100%）保有しております。

②重要な子会社の状況

該当事項はありません。

③その他

該当事項はありません。

(10) 主要な借入先

借 入 先	借入金残高
(株)テクノフレックス	1,675百万円

2. 会社の株式に関する事項

(1) 発行可能株式総数 2,000株

(2) 発行済み株式の総数 1,000株

(3) 株主数 1名

(4) 大株主

会 社 名	当社への出資状況		当社当該株主への出資状況	
	持株数	議決権比率	持株数	議決権比率
(株)テクノフレックス	1,000株	100.0%	一株	－%

(5) その他株式に関する重要な事項

該当事項はありません。

3.当社の会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の状況（2020年12月31日現在）

会社における地位	氏 名	重要な兼職の状況等
代表取締役社長	前島 崇志	(株)中野製作所 代表取締役社長 (株)TFエンジニアリング 代表取締役社長 ニトックス(株) 取締役会長 (株)スペースケア 代表取締役会長 (株)ティーエムアセット 代表取締役社長
取締役	篠原 康隆	(株)テクノフレックス 社長室次長 (株)中野製作所 取締役 (株)TFエンジニアリング 取締役 ニトックス(株) 取締役 (株)スペースケア 監査役

(注) 1.当社は定款の定めにより監査役を設置しておりません。

2.当事業年度中における取締役の異動は以下のとおりであります。

氏 名	異動前	異動後	異動年月日
川本 哲夫	取締役	—	2020年3月16日

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、業務執行取締役等でない取締役の任務懈怠にもとづく損害賠償責任について、業務執行取締役でない取締役と責任限定契約を締結しており、その職務を行なうにつき善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として賠償責任を負うものとしています。

(3) 当事業年度に係る報酬等の総額

取締役の報酬は無報酬であります。

(4) 社外役員に関する事項

該当事項はありません。

4.会計監査人の状況

該当事項はありません。

貸借対照表

(2020年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
流動資産	55,835	流動負債	32,049
現金及び預金	17,300	買掛金	4,642
売掛金	10,508	未払金	17,699
製品	8,239	未払費用	7,938
原材料	18,045	未払法人税等	586
前払費用	81	預り金	1,183
その他	1,659	固定負債	1,675,000
固定資産	115,674	関係会社長期借入金	1,675,000
有形固定資産	115,600		
建物	113,933	負債合計	1,707,049
構築物	0	純資産の部	
機械装置	324	株主資本	△1,535,539
車両運搬具	1,145	資本金	50,000
工具器具備品	197	資本剰余金	80,000
無形固定資産	0	その他資本剰余金	80,000
特許権	0	利益剰余金	△1,665,539
ソフトウェア	0	その他利益剰余金	△1,665,539
投資その他の資産	73	繰越利益剰余金	△1,665,539
その他	73	純資産合計	△1,535,539
資産合計	171,509	負債純資産合計	171,509

(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

(2020年 1月 1日から2020年12月31日まで)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		77,432
売上原価		91,020
売上総損失		13,587
販売費及び一般管理費		171,286
営業損失		184,874
営業外収益		
受取利息	0	
その他	137	137
営業外費用		
支払利息	14,361	
その他	0	14,361
経常損失		199,099
特別利益		
固定資産売却益	39	39
税引前当期純損失		199,059
法人税、住民税及び事業税	586	586
当期純損失		199,646

(記載金額は千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

(2020年 1月 1日から2020年12月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他 資本剰余金	その他 利益剰余金	利益剰余金 合計		
			繰越 利益剰余金			
当期首残高	50,000	80,000	△1,465,893	△1,465,893	△1,335,893	△1,335,893
当期変動額						
当期純損失	-	-	△199,646	△199,646	△199,646	△199,646
当期変動額 合計	-	-	△199,646	△199,646	△199,646	△199,646
当期末残高	50,000	80,000	△1,665,539	△1,665,539	△1,535,539	△1,535,539

(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

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品・・・・・・移動平均法による原価法(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)を採用しております。

原材料・・・・・・主として移動平均法による原価法(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)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物及び構築物は定額法、それ以外は定率法を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、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）による定額法を採用しております。

(3) その他計算書類作成のため基本となる

重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済み株式の数

普通株式 1,000株

新株予約権等の状況

- ① 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況
該当事項はありません。
- ② 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況
該当事項はありません。
- ③ その他新株予約権等に関する重要な事項
該当事項はありません。

業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況

(1) 業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要

取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

- ① 当社および子会社（以下、「当社グループ」という。）の取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
 - イ. 当社グループの取締役および使用人は、経営理念を具体化して定めた「テクノフレックスグループコンプライアンス行動規範」を当社グループのコンプライアンス体制の基礎として、その遵守および推進に率先垂範して取り組む。
 - ロ. 当社にコンプライアンス委員会を設置し、法令、定款、社内規程の遵守に関わる計画及び施策の審議、監督を行い、当社グループのコンプライアンスの取組みを推進する。
 - ハ. コンプライアンス委員会は、事業活動において遵守すべき法令等の主要項目、対応方針、注意事項を明記したコンプライアンス行動規範を作成するとともに、コンプライアンスに関する研修を継続的に実施し、コンプライアンス意識の醸成を図る。
- 二. 内部通報制度を整備し、当社グループの取締役および使用人の職務執行におけるコンプライアンス違反について早期発見と是正を図る。

ホ. 内部監査を適切に実施し、当社グループの経営方針や社内規程に準拠して運用されていることを検証、評価、助言することで、不正や誤謬の防止、正確な管理情報の提供、財産の保全、業務活動の改善向上を図る。

② 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- イ. 取締役会議事録や重要事項に関する稟議書等の取締役の職務執行に関する情報（文書又は電磁的記録）は、法令および社内規程に基づき、適切に保存および管理を行う。
- ロ. 情報セキュリティの基本方針を定め、これに従って情報セキュリティの向上に努める。
- ハ. 個人情報に関しては、社内規程に従って保有する個人情報について適切に保存および管理を行う。

③ 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ. リスク管理体制を構築し、当社にリスク管理委員会を設置して当社グループに関わるリスクの識別、分析、評価に基づき適切な対応を行う。

④ 当社グループ取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- イ. 定期的に定例取締役会を開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令や定款に定める事項、業務執行の基本事項に関する決議を行う。
- ロ. 必要に応じて執行役員を置き、迅速な業務執行と意思決定を行う。
- ハ. 各組織の職務分掌と各職位の責任と権限を明確化し、業務の組織的かつ能率的な運営を図る。

⑤ 当社の子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

- イ. 当社の子会社の経営基本事項に関する指導および管理、その他重要事項の処理および調整を図り、当社グループとしての総合的な発展を図る。
 - ロ. 当社グループ連結予算に基づく業績管理により、当社の子会社の業務執行の状況を適切に把握、管理する。
 - ハ. 当社の子会社の経営意思決定に係る重要事項については、稟議手続等を通じて当社に報告され、当社の取締役会において審議および決裁が行われる。
- 二. 当社の子会社の取締役は、月次で当社に対する業績報告を行うとともに、代表取締役の指示により当社の取締役会に出席し、財政状態、経営成績その他職務の執行に係る重要事項の報告を行う。

⑥ 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項、当該取締役および使用人の監査等委員でない取締役からの独立性に関する事項並びに監査等委員会の当該取締役および使用人に対する指示の実効性に関する事項

- イ. 監査等委員会が、その職務を補助すべき使用人を置くことを代表取締役に求めたときは、代表取締役は、監査等委員会の職務を補助すべき使用人を設置する。
- ロ. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の人事異動、人事評価等については、監査等委員会の事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保する。
- ハ. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、監査等委員の指揮命令下で職務を遂行することとし、その実効性を確保する。

⑦ 当社グループの監査等委員でない取締役、監査役および使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告するための体制、並びに当該報告をした者が報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- イ. 監査等委員会が、当社グループの監査等委員でない取締役、監査役および使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告するための体制を整備するよう代表取締役に要請したときは、代表取締役は監査等委員会への報告に関する体制を整備する。
- ロ. 当社グループの監査等委員でない取締役、監査役および使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告したとき、代表取締役は当該報告をした者が不利な取扱いを受けることのないように適切な措置を講ずる。

⑧ 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

- イ. 監査等委員は、職務の遂行に必要な費用の前払又は償還並びに債務の弁済を当社に請求することができる。

⑨ 監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- イ. 代表取締役と監査等委員会との間で定期的に会合を開き、対処すべき課題、監査等委員会監査の環境整備状況、監査上の重要課題等について意見を交換し、相互に認識を深めるように努める。
- ロ. 監査等委員会は、当社グループの重要な意思決定や業務の執行状況を把握し、監査上必要とする情報を収集するために各事業所の視察、稟議書等の重要文書の閲覧等を行うことができる。

- ハ. 監査等委員会は、法令や定款の違反、会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見した場合、取締役役に報告、勧告、助言を行うことができる。
- 二. 内部監査室は、監査等委員会と緊密な連携を保ち、監査効率の向上を図るように努める。

⑩ 反社会的勢力を排除するための体制

- イ. 社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした姿勢で組織的に対応する。
- ロ. 反社会的勢力による不当要求事案の発生時は、警察、弁護士、暴力追放運動推進センター等の外部専門機関と連携して対応する。

⑪ 財務報告の信頼性を確保するための体制

- イ. 財務報告の信頼性を確保するため、代表取締役の指示のもと金融商品取引法に基づく内部統制報告書の有効かつ適切な提出に向けた内部統制の整備を行い、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、不備があれば必要な是正を行うことにより、金融商品取引法およびその他関係法令等の適正性を確保する。

(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況

当事業年度における上記業務の適正を確保するための体制の運用状況のうち主なものは、以下のとおりです。

① 当社グループの取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- イ. 当社ホームページに掲示した「コンプライアンス宣言」のもと、当社グループ各社との諸会議等にて各社の課題を共有しております。また、国内の当社グループ社員にはe-ラーニング研修を実施することにより、企業倫理遵守の重要性について周知徹底を図っております。
- ロ. コンプライアンス委員会またはリスク管理委員会において、社内ルールおよびガイドライン並びにe-ラーニング研修計画の検討並びにその進捗状況および結果の確認を行っております。また、同委員会において、インサイダー取引の未然防止等の重要テーマについて、每期議論をしているほか、法改正等のタイムリーな個別トピックについても情報の共有および対応策の検討を行っております。

- ハ. 当社および国内子会社の役職員を対象に匿名性が担保された内部通報窓口を社内と社外に設置し、不正の早期発見と早期是正を図るとともに通報者の保護と通報内容に対処する体制を整えております。
- 二. 内部監査を計画的に当社グループの全拠点について実施し、内部監査を通じてコンプライアンス遵守状況について確認しております。

② 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- イ. コンプライアンス委員会において、情報管理に関わる考え方を議論し、関連規程を整備しております。
- ロ. 重要書類の保存・管理および個人情報の管理については、内部監査にて適切に保存および管理されていることを確認しております。
- ハ. イン트라ネットに取締役会関連資料専用のフォルダーを設けて取締役が随時閲覧できる体制を整え、会議で使用した印刷物は即日回収・廃棄を行っております。
- 二. 執務フロアへの外部からの入退室を制限しセキュリティ強化を図るため、当社本社ビルを改装しております。

③ 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ. リスク管理委員会において、当社グループのコンプライアンス、災害、品質および情報管理等に係る主要課題について、進捗状況および結果の確認を行っております。
- ロ. リスク管理委員会において、実際の地震、台風等の災害対応を踏まえてＢＣＰ事業継続計画を適宜見直しし、緊急事態において計画的に指示・行動し業務の早期回復を図れる体制を整えております。
- ハ. 公務員および外国公務員贈賄防止基本方針を制定し、グループ各社に通知しました。特に海外子会社３社においては研修を実施させて周知徹底を図りました。

④ 当社グループ取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- イ. 取締役会を経営上の重要な案件についての審議・決議を中心とした運営に整えるため、取締役会決議事項の一部を、業務執行取締役を委員とする経営会議にシフトし、当社取締役の職務執行の効率化を図っております。

- . 当社業務執行取締役を取締役兼執行役員として選定し、取締役の職務を監督と業務執行により明確に分離しております。

⑤ 当社の子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

- イ. 国内子会社への執行役員制度の導入並びに取締役および監査役（原則、代表取締役社長を除く全役員）を当社の役職員が兼務することにより、各社のリスク管理およびコンプライアンスの遵守について当社が監督・指導する体制を整えております。
- . 関係会社管理規程に基づき子会社の重要な意思決定事項については、当社において審議および決議を行っているほか、子会社より業務執行状況について毎月報告を受けております。
- ハ. 当社グループの連結の業績管理を強化するため、業務およびシステムの両面から決算事務の合理化および早期化に取り組んでおります。

⑥ 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項、当該取締役および使用人の監査等委員でない取締役からの独立性に関する事項並びに監査等委員会の当該取締役および使用人に対する指示の実効性に関する事項

- イ. 監査等委員会から職務を補助すべき取締役および使用人の要請があった場合、遅滞なく任命をいたします。その場合、「業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況 (1) ⑥ □. およびハ. 」に定める独立性および実効性を確保します。

⑦ 当社グループの監査等委員でない取締役、監査役および使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告するための体制、並びに当該報告をした者が報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- イ. 監査等委員会の要請を受け、法令違反、重大なクレーム等の事実を発見した監査等委員以外の取締役および社員等（子会社および関連会社の取締役、監査役および社員を含む。）又はこれらの者から報告を受けた者は監査等委員へ報告をしなければならない旨を定めた規程を整備し、監査等委員会への報告体制を確保しております。
- . また、当該規程において報告を行った者に対し不利益な取り扱いを行ってはならない旨も規定して、体制整備を行っております。なお、内部通報保護規程およびそれに基づく内部通報制度も整備し、通報があった場合、監査等委員に報告する体制をとるとともに、通報者が不利益な取り扱いを受けないことを確保する旨も規定しております。

⑧ 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

イ. 監査等委員の職務の遂行において生じた費用は監査等委員が管理し、監査等委員より請求があった場合には速やかに処理しております。

⑨ 監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

イ. 監査等委員会と代表取締役は定期的に会合を開き、対処すべき課題、監査等委員会監査の環境整備状況および監査上の重要課題等について意見を交換しております。

ロ. 監査等委員会は内部監査室および会計監査人と連携をとり、監査を円滑に実施しております。

ハ. 監査等委員を社内規程に経営会議等の重要会議のオブザーバーとして定めているほか、監査等委員からの要望に基づきその他の社内会議にもオブザーバーとして出席できるよう体制を整えております。また、監査等委員ヘタイムリーに当社グループの経営に重大な影響を与える事象について報告するための規程を定めております。

⑩ 反社会的勢力を排除するための体制

イ. 当社ホームページに掲示した「反社会的勢力に対する基本方針」のもと、当社グループ各社との諸会議でのコンプライアンス研修およびe-ラーニング等により周知徹底を図っております。

ロ. 反社会的勢力との取引を未然防止するため、取引の事前確認を徹底しているほか、反社会的勢力排除対応マニュアルを定め、反社会的勢力による不当要求事案が発生した場合、警察、弁護士、暴力追放運動推進センター等の外部専門機関と連携して対応する体制を整えております。

ハ. 内部監査を計画的に当社グループの全拠点について実施し、反社会的勢力排除に関わる社内ルールの遵守状況について確認しております。

⑪ 財務報告の信頼性を確保するための体制

イ. 財務報告の信頼性を経営上の最重要課題の一つとして位置づけ、「財務報告に係る内部統制の方針」を定め体制を整えております。

ロ. 上記方針に基づき管理本部および内部監査室を中心に内部統制の評価を行っております。

ハ. 取締役および会計監査人に評価計画および運用評価を報告し、課題を明確にして以降の改善に努めております。

連結株主資本等変動計算書（2021年1月1日から2021年12月31日まで）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,000,000	464,963	18,090,981	△950,876	18,605,068
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△747,922		△747,922
親会社株主に帰属する 当期純利益			1,718,835		1,718,835
自己株式の取得				△38	△38
新株予約権の行使		1,481		1,432	2,914
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
連結会計年度中の変動額合計	—	1,481	970,912	1,394	973,788
当期末残高	1,000,000	466,444	19,061,894	△949,482	19,578,856

(単位：千円)

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	30,554	97,888	2,328	130,770	246,396	18,982,235
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△747,922
親会社株主に帰属する 当期純利益						1,718,835
自己株式の取得						△38
新株予約権の行使						2,914
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△19,565	37,501	457,773	475,708	32,991	508,700
連結会計年度中の変動額合計	△19,565	37,501	457,773	475,708	32,991	1,482,489
当期末残高	10,988	135,389	460,101	606,479	279,388	20,464,724

連結注記表

連結計算書類作成のための基本となる重要な事項等

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 9社

主要な連結子会社の名称

株式会社スペースケア、株式会社チューブフォーミング、株式会社中野製作所、株式会社アクアリザーブ、株式会社TFエンジニアリング、ニトックス株式会社、天津天富軟管工業有限公司、TF (VIETNAM) CO.,LTD.、天孚真空機器軟管（上海）有限公司

(2) 主要な非連結子会社の名称等

該当事項はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社の数

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用した関連会社の数

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

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を採用しております。
なお、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出しております。

② デリバティブ

時価法を採用しております。

③ たな卸資産

商品及び製品

移動平均法による原価法(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)を採用しております。

仕掛品

個別法または移動平均法による原価法(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)を採用しております。

未完工事支出金

個別法による原価法(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)を採用しております。

原材料及び貯蔵品

主として移動平均法による原価法(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)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

当社及び国内連結子会社は定率法を、また、在外連結子会社は定額法を採用しております。ただし、当社の建物（建物附属設備を除く。）、国内連結子会社の1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）及び、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、定額法を採用しております。また、国内連結子会社のレンタル資産については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物	2～50年
機械装置及び運搬具	2～18年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。ただし、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）による定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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。

② 工事損失引当金

受注工事に係る損失に備えるため、当連結会計年度末未引渡工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ金額を合理的に見積もることができる工事について、損失見積額を計上しております。

③ 製品保証引当金

販売した製品の無償修理及び無償交換に伴う費用の支出に備えるため、当該費用を個別に見積り算出した額を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債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。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

① ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引(貸手)については、リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

② 完成工事高及び完成工事原価

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

(6) 重要な外貨建資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結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。

なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を充たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

- a. ヘッジ手段・・・・・・為替予約
ヘッジ対象・・・・・・外貨建仕入債務及び外貨建輸入予定取引
- b. ヘッジ手段・・・・・・金利スワップ
ヘッジ対象・・・・・・借入金

③ ヘッジ方針

取締役会で決定した取引の基本方針に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ対象の範囲内で予定取引と同一通貨の為替予約を付しており、ヘッジ手段とヘッジ対象との間の相関関係は継続して確保されておりますので、ヘッジ有効性の評価は省略しております。
また、特例処理を採用している金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(8) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その個別案件ごとに投資効果の発現する期間を判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却しております。

(9) その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5. 表示方法の変更

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度まで流動資産の「受取手形及び売掛金」に含めて表示しておりました「電子記録債権」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。

なお、前連結会計年度の流動資産の「受取手形及び売掛金」に含まれていた「電子記録債権」の金額は、1,259,127千円であります。

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「仕入割引」、「受取賃貸料」、「受取保険金」並びに「作業くず売却益」は独立掲記しておりましたが、重要性が乏しいため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。

なお、当連結会計年度の「営業外収益」の「その他」に含まれる「仕入割引」は12,097千円、「受取賃貸料」は9,681千円、「受取保険金」は105千円、「作業くず売却益」は13,971千円であります。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度から適用し、連結注記表に「6.会計上の見積りに関する注記」を記載しております。

6. 会計上の見積りに関する注記

(工事進行基準の適用における工事原価総額の見積り)

(1)当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

工事進行基準の適用による売上高 3,017,735千円

(2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事について工事進行基準を適用しており、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。工事進行基準による売上高は、工事収益総額に工事進捗度を乗じて算定され、工事進捗度は工事原価総額に対する連結会計年度末までの発生原価の割合に基づき算定されるため、工事進行基準の適用に当たっては工事原価総額及び連結会計年度末における工事進捗度を合理的に見積る必要があります。

工事はその仕様や作業内容等による個性が強くなり、工事原価総額の見積りにおいて画一的な判断尺度を得られにくいという特性があります。このため、工事原価総額の見積りは、工事に対する専門的な知識と経験を有する施工担当者及び責任者による一定の仮定と判断を伴い、不確実性を伴います。

工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りは、工事の進行途上における工事契約の変更や工期の変更、資材単価や労務単価の変動、新たな事象の発生等の状況変化により変動する可能性があります。その結果、工事原価総額は見積り金額と異なる場合があり、翌連結会計年度の連結計算書類の工事進行基準による売上高に影響を与える可能性があります。

(固定資産の減損)

(1)当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

有形固定資産 12,316,639千円

無形固定資産 795,589千円

減損損失 2,787千円

(2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。割引前将来キャッシュ・フローの総額の見積りは、過去の実績及び将来の市場環境等を勘案して見積もっております。固定資産の減損の兆候の把握、減損損失の認識の判定及び測定を行うに当たっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、翌連結会計年度の固定資産の減損の兆候の把握、減損損失の認識の判定及び測定に影響を与える可能性があります。

7. 連結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

リース投資資産	817,412千円
建物	2,935,501千円
土地	4,311,334千円
計	8,064,248千円

② 担保に係る債務

短期借入金	1,600,000千円
1年内返済予定の長期借入金	420,229千円
長期借入金	191,189千円
固定負債その他(長期預り保証金)	807,515千円
計	3,018,934千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 12,497,315千円

8. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 21,360,000株

(2) 当連結会計年度の末日における自己株式の種類及び数

普通株式 3,114,636株

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2021年2月18日取締役会	普通株式	383,054千円	21.0円	2020年12月31日	2021年3月9日
2021年7月15日取締役会	普通株式	364,868千円	20.0円	2021年6月30日	2021年8月16日

② 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度になるもの

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2022年2月21日取締役会	普通株式	383,152千円	21.0円	2021年12月31日	2022年3月9日

(4) 当連結会計年度の末日における新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類及び数

普通株式 113,400株

9. 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

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入や社債の発行により資金を調達しております。デリバティブ取引は、後述するリスクのヘッジを目的としており、投機目的では行わない方針であります。

② 金融商品の内容、そのリスク及び管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としております。

リース投資資産は、リース料債権であり、借手の信用リスクに晒されておりますが、長期預り保証金の受入によりリスクの低減を図っております。なお、長期預り保証金の大部分は、将来返還を要しないと見込まれるものの未償却残高であります。

投資有価証券は、主として株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価を把握し、リスク軽減に努めております。

営業債務である買掛金の一部には、海外からの輸入等に伴う外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、一部は先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金及の使途は運転資金(主として短期)、関係会社株式取得資金、関係会社の運転資金及び設備投資資金(長期)であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、このうち長期のものの一部については、金利スワップを利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建の買掛金の為替変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引と、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。

なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価の方法等については、前述の「**4. 会計方針に関する事項 (7) 重要なヘッジ会計の方法**」をご参照ください。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

③ 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もあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、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。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額（※1）	時価（※1）	差額
①現金及び預金	4,589,699	4,589,699	－
②受取手形及び売掛金	4,057,534	4,057,534	－
③電子記録債権	1,586,010	1,586,010	－
④リース投資資産	817,412	802,127	△15,284
⑤投資有価証券 その他有価証券	264,833	264,833	－
⑥買掛金	(1,441,362)	(1,441,362)	－
⑦短期借入金	(2,300,000)	(2,300,000)	－
⑧未払法人税等	(402,350)	(402,350)	－
⑨長期借入金（※2）	(611,419)	(612,912)	1,493
⑩デリバティブ取引（※3） ヘッジ会計が適用されているもの	225,287	225,287	－

(※1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(※2) 長期借入金に1年内返済予定の長期借入金420,229千円を含めております。

(※3) デリバティブ取引によって生じた正味の債権債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びデリバティブ取引に関する事項

①現金及び預金、②受取手形及び売掛金、並びに③電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

④リース投資資産

リース投資資産の時価は、未経過リース期間のリース料をリスクフリーレートで割り引いた現在価値により算定しております。

⑤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ます。

⑥買掛金、⑦短期借入金、並びに⑧未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

⑨長期借入金

長期借入金のうち、固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。金利スワップの特例処理の対象とされた変動金利の長期借入金については、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

⑩デリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されているもの

為替予約の時価は取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

10. 賃貸等不動産に関する注記

当社及び一部の連結子会社では、神奈川県その他の地域において賃貸用の土地を有しております。
また、熊本に保有する建物及び土地の一部に遊休資産があります。
これら賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する連結貸借対照表計上額及び時価は、次のとおりであります。(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価
賃貸等不動産	498,378	565,000
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	373,673	358,200

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 当期末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。
ただし、第三者からの取得時や直近の評価時点から一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。また、その他の重要性が乏しいものについては、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づく価額等を時価としております。

11. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額

1,106円33銭
- (2) 1株当たり当期純利益

94円22銭

12. 重要な後発事象に関する注記

(連結子会社の吸収合併)

当社は、2022年1月14日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社アクアリザーブを吸収合併することにつき決議し、合併契約を締結しました。但し、本合併は2022年3月25日開催予定の第21回定時株主総会において承認されることを、前提条件としております。

(1) 取引の概要

①被結合企業の名称及び事業の内容

被結合企業の名称 株式会社アクアリザーブ

被結合企業の事業の内容 水道配管における貯水技術を応用した製品開発、製造販売

②企業結合日

2022年4月1日（予定）

③企業結合の法的形式

当社を存続会社、株式会社アクアリザーブを消滅会社とする吸収合併方式

④結合後企業の名称

株式会社テクノフレックス

⑤その他取引の概要に関する事項

株式会社アクアリザーブは、災害時において必要な「飲料水」の確保を目的に、水道配管の貯水技術を応用した独自製品の開発・製造・販売会社として設立しました。近年は、戸建住宅での需要の高まりに応じた小型貯水タンクの開発に注力し、最新の小型貯水タンク「マルチアクアタイプS」は、市場のニーズに応え得る商品となりました。こうした中、株式会社アクアリザーブの今後の課題として、営業力の強化を検討して参りましたが、当社の営業部門が株式会社アクアリザーブの商品を販売することが、最も効率的かつ効果的な営業力強化の施策であるとの判断から本合併を行うことといたしました。

(2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理する予定であります。

株主資本等変動計算書 (2021年1月1日から2021年12月31日まで)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金		
					特 別 償 却 準 備 金	別途積立金	圧縮積立金
当期首残高	1,000,000	1,967,230	1,967,230	112,407	81,283	1,967,000	1,600
当期変動額							
剰余金の配当							
当期純利益							
特別償却準備金の取崩					△38,520		
圧縮積立金の取崩							△212
自己株式の取得							
新株予約権の行使							
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当期変動額合計	－	－	－	－	△38,520	－	△212
当期末残高	1,000,000	1,967,230	1,967,230	112,407	42,762	1,967,000	1,387

(単位：千円)

	株主資本				評価・換算差額等			純資産合計
	利益剰余金	利益剰余金 合 計	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算 差額等合計	
	その他利益剰余金							
	繰 越 利 益 剰 余 金							
当期首残高	12,921,338	15,083,629	△3,131,584	14,919,275	55,057	97,888	152,945	15,072,220
当期変動額								
剰余金の配当	△747,922	△747,922		△747,922				△747,922
当期純利益	1,799,571	1,799,571		1,799,571				1,799,571
特別償却準備金の取崩	38,520	－		－				－
圧縮積立金の取崩	212	－		－				－
自己株式の取得			△38	△38				△38
新株予約権の行使	△1,804	△1,804	4,718	2,914				2,914
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					△9,452	37,501	28,048	28,048
当期変動額合計	1,088,577	1,049,844	4,680	1,054,524	△9,452	37,501	28,048	1,082,573
当期末残高	14,009,916	16,133,473	△3,126,904	15,973,799	45,605	135,389	180,994	16,154,794

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

子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券
時価のあるもの 期末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。

② デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

③ たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品 移動平均法による原価法(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)を採用しております。

仕掛品 個別法による原価法(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)を採用しております。

原材料 主として移動平均法による原価法(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)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。
ただし、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を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。
ただし、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）による定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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。

② 製品保証引当金

販売した製品の無償修理及び無償交換に伴う費用の支出に備えるため、当該費用を個別に見積り算出した額を計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準 所有権移転外ファイナンス・リース取引(貸手)については、リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

(5) その他計算書類作成のため基本となる重要な事項

① 外貨建資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末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。

② ヘッジ会計の方法

イ. ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を充たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。

ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象

- a. ヘッジ手段・・・為替予約
ヘッジ対象・・・外貨建仕入債務及び外貨建輸入予定取引
- b. ヘッジ手段・・・金利スワップ
ヘッジ対象・・・借入金

ハ. ヘッジ方針

取締役会で決定した取引の基本方針に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。

ニ. ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ対象の範囲内で予定取引と同一通貨の為替予約を付しており、ヘッジ手段とヘッジ対象との間の相関関係は継続して確保されておりますので、ヘッジ有効性の評価は省略しております。

また、特例処理を採用している金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

③ 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

2. 表示方法の変更

(貸借対照表関係)

前事業年度まで流動資産の「受取手形」に含めて表示しておりました「電子記録債権」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。

なお、前事業年度の流動資産の「受取手形」に含まれていた「電子記録債権」の金額は、966,160千円であります。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度から適用し、個別注記表に「3.会計上の見積りに関する注記」を記載しております。

3. 会計上の見積りに関する注記

(固定資産の減損)

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

有形固定資産	8,172,886千円
無形固定資産	418,844千円
減損損失	－千円

(当事業年度において減損損失を計上しておりませんが、翌事業年度の計算書類に重要な影響を及ぼすリスクに鑑みて開示項目として識別しております。)

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

(1)の金額の算出方法は、連結注記表「6.会計上の見積りに関する注記（固定資産の減損）(2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報」の内容と同一です。

4. 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

リース投資資産	817,412千円
建物	2,295,146千円
土地	2,811,165千円
計	5,923,724千円

② 担保に係る債務

短期借入金	1,600,000千円
1年内返済予定の長期借入金	268,088千円
長期借入金	105,447千円
長期預り保証金	807,515千円
計	2,781,050千円

なお、当該担保資産の一部は、上記の担保付債務以外に連結子会社の債務101,084千円の担保に供しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

6,144,061千円

(3) 保証債務

次の関係会社について、仕入先への仕入債務及び金融機関からの借入に対して、債務保証を行っております。

株式会社スペースケア	仕入債務	604千円
	借入債務	101,084千円
計		101,689千円

(4) 関係会社に対する金銭債権及び債務（区分表示したものを除く）

① 短期金銭債権	218,529千円
② 短期金銭債務	1,097,754千円

5. 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	138,669千円
売上原価	2,703,712千円
販売費及び一般管理費	2,336千円
営業取引以外の取引高	
受取利息	17,974千円
受取配当金	1,281,001千円
営業外収益その他	6,114千円
支払利息	4,437千円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における自己株式の種類及び総数

普通株式	3,114,636株
------	------------

7. 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原因別の内訳

繰延税金資産	(単位：千円)
未払賞与	56,647
製品保証引当金	10,991
役員退職慰労引当金	3,069
減価償却限度超過額	29,002
減損損失	35,289
合併受入土地評価差額	21,014
貸倒引当金	517,491
資産除去債務	6,760
棚卸資産評価損	54,642
子会社株式評価損	39,806
未払事業税	11,978
その他	24,195
繰延税金資産小計	810,890
評価性引当額	△630,943
繰延税金資産合計	179,946
繰延税金負債	
特別償却準備金	△18,872
その他有価証券評価差額金	△20,127
繰延ヘッジ損益	△59,752
圧縮積立金	△612
繰延税金負債合計	△99,364
繰延税金資産の純額	80,581

8. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社

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	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子 会 社	(株)チューブ フォーミング	所有 直接 100.00%	役員の兼務	配当金の受取 (注1)	269,977	－	－
子 会 社	(株)アクアリザーブ	所有 直接 100.00%	不動産の賃貸 資金の貸付	資金の貸付 (注2) 利息の受取 (注2)	145,000 15,654	関係会社長期 貸付金(注3) －	1,820,000 －
子 会 社	ニトックス(株)	所有 直接 100.00%	不動産の賃貸 資金の借入 役員の兼務	配当金の受取 (注1) 資金の借入 (注2) 利息の支払 (注2)	399,360 550,000 3,709	－ 短期借入金 －	－ 550,000 －
子 会 社	TF (VIETNAM) CO.,LTD.	所有 直接 100.00%	当社向け商品・半製品 の製造 当社からの材料仕入 資金の貸付 役員の兼務	材料等の仕入 (注4)	1,101,411	買掛金	386,700
子 会 社	天孚真空機器軟管 (上海) 有限公司	所有 直接 100.00%	当社向け商品・半製品 の製造 当社からの材料仕入 役員の兼務	配当金の受取 (注1)	340,000	－	－

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 親会社である当社が示す配当基準に基づく配当金の受取であります。
- (注2) 資金の貸付及び借入については、貸付利率は市場金利を勘案して合理的に決定しており、返済条件は協議の上決定しております。
なお、担保は受入れておりません。
- (注3) (株)アクアリザーブへの関係会社長期貸付金については、1,690,043千円の貸倒引当金を計上しております。
また、当事業年度において154,504千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。
- (注4) 価格その他取引条件は、市場実勢価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産 885円42銭
- (2) 1株当たり当期純利益 98円65銭

10. 重要な後発事象に関する注記

(連結子会社の吸収合併)

当社は、2022年1月14日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社アクアリザーブを吸収合併することにつき決議し、合併契約を締結しました。但し、本合併は2022年3月25日開催予定の第21回定時株主総会において承認されることを、前提条件としております。

(1) 取引の概要

①被結合企業の名称及び事業の内容

被結合企業の名称 株式会社アクアリザーブ

被結合企業の事業の内容 水道配管における貯水技術を応用した製品開発、製造販売

②企業結合日

2022年4月1日（予定）

③企業結合の法的形式

当社を存続会社、株式会社アクアリザーブを消滅会社とする吸収合併方式

④結合後企業の名称

株式会社テクノフレックス

⑤その他取引の概要に関する事項

株式会社アクアリザーブは、災害時において必要な「飲料水」の確保を目的に、水道配管の貯水技術を応用した独自製品の開発・製造・販売会社として設立しました。近年は、戸建住宅での需要の高まりに応じた小型貯水タンクの開発に注力し、最新の小型貯水タンク「マルチアクアタイプS」は、市場のニーズに応え得る商品となりました。こうした中、株式会社アクアリザーブの今後の課題として、営業力の強化を検討して参りましたが、当社の営業部門が株式会社アクアリザーブの商品を販売することが、最も効率的かつ効果的な営業力強化の施策であるとの判断から本合併を行うことといたしました。

(2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理する予定であります。