

第57回 定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

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

フルテック株式会社

「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」及び「個別注記表」につきましては、法令及び当社定款第15条の規定に基づき、当社ホームページ (<https://www.fulltech1963.com>) に掲載することにより、株主の皆様にご提供しております。

連結株主資本等変動計算書

(2019年1月1日から
2019年12月31日まで)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------|---------|---------|-----------|------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 329,304 | 289,864 | 5,070,500 | △200 | 5,689,468 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △144,927 | | △144,927 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 417,083 | | 417,083 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | － | － | 272,156 | － | 272,156 |
| 当期末残高 | 329,304 | 289,864 | 5,342,656 | △200 | 5,961,624 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 純資産合計 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 退職給付 に係る 調整累計額 | その他の 包括利益 累計額合計 | |
| 当期首残高 | 132,159 | △79,576 | 52,583 | 5,742,051 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △144,927 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | 417,083 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 35,297 | 37,346 | 72,643 | 72,643 |
| 当期変動額合計 | 35,297 | 37,346 | 72,643 | 344,800 |
| 当期末残高 | 167,456 | △42,229 | 125,226 | 6,086,851 |

連結注記表

(連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等)

1. 連結の範囲に関する事項
 - ・連結子会社の数 1社
 - ・主要な連結子会社の名称 アートテックス株式会社
2. 持分法の適用に関する事項
該当事項はありません。
3. 連結の範囲の変更に関する注記
該当事項はありません。
4. 連結子会社の事業年度等に関する事項
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。
5. 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 有価証券の評価基準および評価方法
 - 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）を採用しております。
 - ・時価のないもの
移動平均法による原価法を採用しております。
 - ② たな卸資産の評価基準および評価方法
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。
 - イ 原材料
総平均法による原価法
 - ロ 仕掛品
個別法による原価法
 - ハ 貯蔵品
最終仕入原価法

(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（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 2年～47年

機械装置及び運搬具 5年～12年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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。

③ 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

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

③ 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、連結会計年度末の未引渡し工事のうち、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出来る工事について、その損失見込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、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) その他連結計算書類作成のための重要な事項

① 退職給付に係る会計処理の方法

イ 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連結会計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。

ロ 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

ハ 小規模企業等における簡便法の適用

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。

② 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

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、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(連結貸借対照表に関する注記)

有形固定資産の減価償却累計額 1,520,306千円

(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 5,367,800株

2. 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 (千円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 2019年3月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 91,250 | 17 | 2018年12月31日 | 2019年3月29日 |
| 2019年8月7日 取締役会 | 普通株式 | 53,676 | 10 | 2019年6月30日 | 2019年9月9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

| 決議予定 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 2020年3月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 96,618 | 18 | 2019年12月31日 | 2020年3月30日 |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的で安全性の高い預金等に限定し、長期資金や短期的運転資金については銀行借入により調達する方針であります。また、デリバティブ及び投機的な取引は行わない方針であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2019年12月31日における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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注)2を参照ください。)

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金 | 2,484,908 | 2,484,908 | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 1,653,074 | 1,653,074 | — |
| (3) 電子記録債権 | 517,395 | 517,395 | — |
| (4) 投資有価証券 | 380,939 | 380,939 | — |
| 資産計 | 5,036,317 | 5,036,317 | — |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 2,274,564 | 2,274,564 | — |
| (2) 未払金 | 201,941 | 201,941 | — |
| (3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む) | 362,042 | 362,042 | — |
| 負債計 | 2,838,548 | 2,838,548 | — |

(注)1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるものであるため、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。

(4) 投資有価証券

株式等は主に取引所の価格によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、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。

(3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)

長期借入金の時価の算定については、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て算定する方法によっております。

なお、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。

(注)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の連結貸借対照表計上額

| 区分 | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 86,798 |

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、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

(賃貸等不動産に関する注記)

賃貸等不動産の総資産に占める割合が僅少であるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報に関する注記)

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 1,133円98銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 77円70銭 |

株主資本等変動計算書

(2019年1月1日から
2019年12月31日まで)

(単位：千円)

| | 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 |
| 当期首残高 | 329,304 | 279,304 | 279,304 | 12,500 |
| 当期変動額 | | | | |
| 別途積立金の積立 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | |
| 当期変動額合計 | － | － | － | － |
| 当期末残高 | 329,304 | 279,304 | 279,304 | 12,500 |

| | 株主資本 | | | |
|-------------------------|-----------|----------|-----------|------|
| | 利益剰余金 | | | 自己株式 |
| | その他利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | |
| | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 4,110,000 | 224,828 | 4,347,328 | △200 |
| 当期変動額 | | | | |
| 別途積立金の積立 | 100,000 | △100,000 | － | |
| 剰余金の配当 | | △144,927 | △144,927 | |
| 当期純利益 | | 334,652 | 334,652 | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | |
| 当期変動額合計 | 100,000 | 89,725 | 189,725 | － |
| 当期末残高 | 4,210,000 | 314,553 | 4,537,053 | △200 |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|-----------|----------------------|----------------|-----------|-------|
| | 株主資本合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 4,955,736 | 134,429 | 134,429 | 5,090,166 | |
| 当期変動額 | | | | | |
| 別途積立金の積立 | — | | | — | |
| 剰余金の配当 | △144,927 | | | △144,927 | |
| 当期純利益 | 334,652 | | | 334,652 | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | 35,297 | 35,297 | 35,297 | |
| 当期変動額合計 | 189,725 | 35,297 | 35,297 | 225,022 | |
| 当期末残高 | 5,145,462 | 169,726 | 169,726 | 5,315,188 | |

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) 有価証券の評価基準および評価方法

① 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。

② 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）を採用しております。

・時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

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

総平均法による原価法

・仕掛品

個別法による原価法

・貯蔵品

最終仕入原価法

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）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|----------|
| 建 物 | 2 ～ 47年 |
| 構築物 | 10 ～ 45年 |
| 車両運搬具 | 2 ～ 6 年 |
| 工具、器具及び備品 | 2 ～ 20年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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。

(3) 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を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

(3) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、事業年度末の未引渡し工事のうち、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出来る工事について、その損失見込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。

(5) 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処理方法は以下のとおりです。

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期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

数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌期から費用処理しております。

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

4. 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

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

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結計算書類における会計処理の方法と異なっております。

(2) 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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(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 1,112,064千円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、以下のとおりであります。

短期金銭債権 140千円

短期金銭債務 383,189千円

(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

仕 入 高 1,433,677千円

販売費及び一般管理費 6,011千円

営業取引以外の取引高 38,535千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における自己株式の種類及び株式数
普通株式 125株

(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

| | |
|-----------|------------|
| 退職給付引当金 | 45,469千円 |
| 役員退職慰労引当金 | 67,762 〃 |
| 貸倒引当金 | 6,975 〃 |
| 投資有価証券評価損 | 7,048 〃 |
| ゴルフ会員権評価損 | 14,248 〃 |
| 減損損失 | 23,999 〃 |
| 譲渡損益調整資産 | 5,472 〃 |
| 未払事業税 | 8,111 〃 |
| 工事損失引当金 | 10,935 〃 |
| その他 | 9,017 〃 |
| 繰延税金資産小計 | 199,042千円 |
| 評価性引当額 | △115,726 〃 |
| 繰延税金資産合計 | 83,316千円 |

繰延税金負債

| | |
|--------------|-----------|
| その他有価証券評価差額金 | △74,721千円 |
| 譲渡損益調整資産 | △2,140 〃 |
| 繰延税金負債合計 | △76,862 〃 |
| 繰延税金資産純額 | 6,453千円 |

(リース取引に関する注記)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主に業務用車両等であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

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。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

| | |
|-----|-----------|
| 1年内 | 45,326千円 |
| 1年超 | 99,862 〃 |
| 合計 | 145,188 〃 |

(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

(単位：千円)

| 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----|------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| 子会社 | アートテックス(株) | 所有 直接100% | 製品の仕入 役員の兼任 | ステンレスサッジ等の仕入 (注) 1 | 1,433,677 (注) 2 | 支払手形 買掛金 | 237,994 143,501 |
| | | | | 経営指導料の受取 | 36,000 (注) 2 | — | — |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2 取引金額に消費税等を含めておりません。

2. 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

(1 株当たり情報に関する注記)

| | |
|-------------|---------|
| 1 株当たり純資産額 | 990円22銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 62円35銭 |