

決算報告書

第 12 期

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAANK株式会社

貸借対照表

2024年12月31日 現在

TANAACK株式会社

(単位：円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | 313,736,473 | 【流動負債】 | 103,337,599 |
| 現金及び預金 | 202,555,918 | 短期借入金 | 52,000,000 |
| 売掛金 | 72,175,532 | 未払金 | 23,555,643 |
| 前払金 | 5,980,000 | 未払費用 | 4,924,533 |
| 立替金 | 476,498 | 預り金 | 10,711,823 |
| 仮払金 | 24,667,335 | 未払消費税等 | 5,963,600 |
| 前払費用 | 7,881,190 | 未払法人税等 | 6,182,000 |
| 【固定資産】 | 898,343,210 | 【固定負債】 | 590,271,798 |
| 有形固定資産 | 24,060,329 | 長期借入金 | 469,809,000 |
| 建物 | 7,809,200 | 預金担保借入金 | 102,462,798 |
| 建物附属設備 | 11,788,500 | グループCMS預り金 | 18,000,000 |
| 工具器具備品 | 19,441,417 | 負債の部合計 | 693,609,397 |
| 土地 | 990,800 | | |
| 減価償却累計額 | △ 15,969,588 | 純資産の部 | |
| 無形固定資産 | 602,915,745 | 科目 | 金額 |
| ソフトウェア | 544,408,793 | 【株主資本】 | 518,470,286 |
| ソフトウェア仮勘定 | 58,506,952 | 資本金 | 476,227,200 |
| 投資その他の資産 | 271,367,136 | 利益剰余金 | 42,243,086 |
| 関係会社株式 | 204,199,996 | その他利益剰余金 | 42,243,086 |
| 出資金 | 10,000 | 繰越利益剰余金 | 42,243,086 |
| 長期前払費用 | 4,988,782 | (うち当期純利益) | 9,685,464 |
| 敷金 | 28,542,000 | | |
| 差入保証金 | 15,826,000 | 純資産の部合計 | 518,470,286 |
| 保険積立金 | 17,800,358 | | |
| 資産の部合計 | 1,212,079,683 | 負債・純資産の部合計 | 1,212,079,683 |

損益計算書

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAANK株式会社

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|-------------|-------------|
| 【売上高】 | | |
| 売上高 | 696,179,335 | 696,179,335 |
| 【売上原価】 | | |
| クラウド仕入高 | 88,000 | |
| 資本収益関連原価 | 18,200,000 | |
| 当期製品製造原価 | 488,694,525 | |
| 合計 | 506,982,525 | |
| 売上総利益 | | 189,196,810 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 150,397,965 |
| 営業利益 | | 38,798,845 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取利息 | 13,072 | |
| 受取配当金 | 200 | |
| 雑収入 | 673,631 | |
| 為替差益 | 286,904 | 973,807 |
| 【営業外費用】 | | |
| 支払利息 | 11,180,771 | |
| 為替差損 | 7,348,878 | 18,529,649 |
| 経常利益 | | 21,243,003 |
| 【特別利益】 | | |
| 【特別損失】 | | |
| 税引前当期純利益 | | 21,243,003 |
| 法人税等 | | 11,557,539 |
| 当期純利益 | | 9,685,464 |

販売費及び一般管理費内訳書

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAACK株式会社

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|---------------|------------|-------------|
| 【販売費及び一般管理費】 | | |
| 役員報酬 | 4,500,000 | |
| 給料賃金 | 44,259,605 | |
| 法定福利費 | 23,094,746 | |
| 福利厚生費 | 785,917 | |
| 地代家賃 | 24,575,846 | |
| 水道光熱費 | 223,290 | |
| 修繕費 | 577,070 | |
| 会議費 | 1,897,765 | |
| 接待交際費 | 8,031,167 | |
| 旅費交通費 | 12,545,891 | |
| 通信費 | 2,548,499 | |
| 備品・消耗品費 | 1,367,303 | |
| 新聞図書費 | 723,455 | |
| 調査費 | 1,636,703 | |
| 広告宣伝費 | 362,991 | |
| 販売促進費 | 707,573 | |
| 業務委託料 | 600,000 | |
| 諸会費 | 1,019,222 | |
| 支払手数料 | 815,986 | |
| 保険料 | 3,305,981 | |
| 支払報酬 | 3,360,997 | |
| 外注費 | 853,614 | |
| 雑費 | 651,856 | |
| 寄付金 | 300,000 | |
| 減価償却費（販・有形資産） | 4,669,260 | |
| 繰延資産償却費 | 1,310,431 | |
| 租税公課 | 5,672,797 | |
| 販売費及び一般管理費合計 | | 150,397,965 |

製造原価報告書

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAANKK株式会社

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 【材料費】 | | |
| 【労務費】 | | |
| 給料賃金-クラウド運用費 | 90,400,000 | |
| グループ労務費-クラウド運用費 | 204,000,000 | 294,400,000 |
| 【製造経費】 | | |
| 地代家賃 | 55,094,272 | |
| 減価償却費(製・無形資産) | 77,484,358 | |
| リース原価 | 2,657,600 | |
| クラウド仕入費 | 40,422,645 | |
| 保険料 | 1,885,650 | |
| 外注加工費 | 16,750,000 | 194,294,525 |
| 当期総製造費用 | | 488,694,525 |
| 期首仕掛品棚卸高 | | 0 |
| 合計 | | 488,694,525 |
| 期末仕掛品棚卸高 | | 0 |
| 他勘定振替高 | | 0 |
| 当期製品製造原価 | | 488,694,525 |

株主資本等変動計算書

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAANK株式会社

(単位：円)

| | 株主資本 | | | | | | | | 評価・換算差額等 | 新株予約権 | 純資産合計 | |
|----------|-------------|-------|-----------|---------|-------|------------|------------|------|-------------|-------|-------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | | | | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | その他の資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | | | | |
| | | | | | | 繰越利益剰余金 | | | | | | |
| 当期首残高 | 469,524,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,557,622 | 32,557,622 | 0 | 502,081,622 | 0 | 0 | 502,081,622 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | 0 | | 9,685,464 | 9,685,464 | | 9,685,464 | 0 | 0 | 9,685,464 |
| 新株の発行 | 6,703,200 | | | 0 | | | 0 | | 6,703,200 | 0 | 0 | 6,703,200 |
| 剰余金の配当 | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 利益準備金の積立 | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 6,703,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,685,464 | 9,685,464 | 0 | 16,388,664 | 0 | 0 | 16,388,664 |
| 当期末残高 | 476,227,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,243,086 | 42,243,086 | 0 | 518,470,286 | 0 | 0 | 518,470,286 |

個別注記表

自 2024年01月01日

至 2024年12月31日

TANAANK株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

0. 会社区分

会計監査人設置有無：非設置

株式公開有無：非公開

対象項目：No. 2, 3, 4, 7, 10, 21

非対象任意記載項目：No. 5, 8, 9

消費税等の会計処理 税抜方式

会計指針について

<https://www.tanaakk.com/investor-relations/financials/appendix/>

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

・資産の評価基準および評価方法

棚卸資産 当期仕訳なし

グループ棚卸資産の資産性評価については年度末に減損テストを実施しています。

保険積立金（貯蓄） 保険積立金の解約返戻金総額を定期預金類似の流動資産として期末に振替

・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

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

自社利用のソフトウェアについては定額法を採用しており、償却年数は5年です。

ソフトウェアの資産性評価については年度末に減損テストを実施しています。

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しています。

・引当金の計上基準

「貸倒引当金」「賞与引当金」「退職引当金」などの各種引当金は当年度にて仕訳なし

・収益および費用の計上基準

発生主義

・その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

なし

3. 会計方針の変更に関する注記

・当該会計方針の変更の内容

売上を事業部別に区分。（GAAS, HITSERIES CAPITAL, その他）売上の補助科目をソフトウェア資産と同様の商品項目に区分した。

・当該会計方針の変更の理由

ソフトウェア投資に関するROIを正確に把握するため

・遡及適用をした場合には、当該事業限度の期首における純資産額に対する影響額

4. 表示方法の変更に関する注記

・当該表示方法の変更の内容

なし

・当該表示方法の変更の理由

5. 会計上の見積りに関する注記（対象外、任意記載）

- ・上記項目に計上した額

関係会社株式の評価

- (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額 関係会社株式 202百万円
- (2) その他の事項

市場価値のない関係会社株式の減損処理の要否は、取得原価と実質価額とを比較することにより判定されており、実質価額が取得原価に比べ50%以上低下したときは、実質価額まで減損処理をする方針としております。当該実質価額は、関係会社の事業計画等に基づき見積もりを行っておりますが、将来の不確実な経済条件の変動等により事業計画等の見積りが必要となった場合、翌事業年度の計算書類において、関係会社株式の金額に重要な影響を与える可能性があります。

- ・上記のほか、会計上の見積りの内容に関する理解のための情報

保険積立金(貯蓄)のうちドル建て分US\$280,184.5は2024/12/31時点の1USD=158.18円で計算。為替変動リスクあり。

8. 貸借対照表に関する注記（対象外、任意記載）

- ・担保に供している資産および担保に係る債務

なし

- ・資産から直接控除した引当金

なし

- ・資産から直接控除した減価償却累計額

固定資産の補助科目で記載

- ・減損損失累計額の表示

なし

- ・保証債務等

子会社等の保証債務なし

- ・関係会社に対する金銭債権・債務

グループCMS預り金 18百万円

- ・取締役、監査役および執行役に対する金銭債権・債務

なし

- ・親会社株式

なし

9. 損益計算書に関する注記（対象外、任意記載）

- ・関係会社との取引高

関係会社との取引による取引高の総額

営業取引によるもの：

TANAANK ファシリティーズ株式会社 5,063,021円

TANAANK EVGRID株式会社 38,237,250円

それ以外のもの：

10. 株主資本等変動計算書に関する注記（対象）

- ・事業年度末日における発行済株式の数 普通株式22,708,000株
- ・事業年度末日における自己株式の数 0
- ・事業年度中に行った剰余金の配当 0
- ・事業年度末日における株式引受権に係る株式の数 0
- ・事業年度末日において発行している新株予約権 0

21. その他の注記（対象）

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書に関して、株式会社の財産または損益の状態を正確に判断するために必要な事項について

当期について記載内容なし