

TISソリューションリンク株式会社 第42期(平成25年度) 決算公告

貸借対照表

(平成26年3月31現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	(4,289,464,328)	流動負債	(1,820,989,469)
現金及び預金	1,895,515,809	買掛金	345,421,566
売掛金	2,068,850,117	未払金	277,664,397
商品	1,366,204	前受金	323,400
仕掛品	21,793,109	仮受金	29,268,090
貸付金	145,000	未払法人税等	369,290,400
未収入金	15,424,173	未払事業所得税	15,681,200
立替金	130,913	未払消費税等	184,753,800
前払費用	75,926,832	未払費用	243,727,179
預け金	18,000	預り金	27,949,981
仮払金	1,056,163	賞与引当金	326,909,456
繰延税金資産	209,238,008		
		固定負債	(158,203,106)
固定資産	(266,925,323)	資産除去債務	25,194,449
有形固定資産	(97,915,012)	長期未払金	2,000,000
建物付属設備	54,752,123	退職給付引当金	131,008,657
工具器具備品	43,162,889		
		負債合計	1,979,192,575
無形固定資産	(33,062,583)		
電話加入権	823,045	純資産の部	
ソフトウェア	32,239,538	株主資本	(2,577,194,502)
		資本金	230,000,000
投資その他の資産	(135,947,728)	利益剰余金	(2,347,194,502)
投資有価証券	202,000	利益準備金	57,500,000
差入保証金	77,861,332	その他利益剰余金	(2,289,694,502)
長期前払費用	4,548,067	別途積立金	380,000,000
繰延税金資産	48,783,948	繰越利益剰余金	1,909,694,502
会員権	4,552,381	(当期純利益金額)	(766,291,226)
		評価・換算差額等	(2,574)
		その他有価証券評価差額金	2,574
		純資産合計	2,577,197,076
資産合計	4,556,389,651	負債・純資産合計	4,556,389,651

個別注記表

1. 重要な会計方針

(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

ア 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しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品

個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち、当期期間対応分を計上しています。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。数理計算上の差異は、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(16年)による定額法により翌事業年度から費用処理しています。

(4) 収益及び費用の計上基準

受注制作ソフトウェア開発について、成果の確実性が認められる契約については工事進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

(5) その他の計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しています。

2. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額

58,250,025 円