

TISソリューションリンク株式会社 第43期(平成26年度) 決算公告

貸借対照表

(平成27年3月31現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	6,537,694,507	流動負債	2,269,157,598
現金及び預金	2,473,488,388	買掛金	425,083,276
売掛金	2,212,943,385	未払金	119,884,571
商品	4,808,369	前受金	2,242,174
仕掛品	44,028,791	仮受金	14,579,001
貯蔵品	60,066	未払法人税等	183,060,100
貸付金	1,270,005,000	未払事業所税	19,168,100
未収入金	30,914,436	未払消費税等	429,153,000
立替金	77,868	未払費用	200,652,412
前払費用	141,856,476	預り金	45,403,074
仮払金	386,224	賞与引当金	828,777,439
繰延税金資産	359,125,504	リース債務	1,154,451
		固定負債	83,766,585
固定資産	313,295,761	資産除去債務	27,287,851
有形固定資産	129,817,005	長期未払金	56,185,175
建物	4,433,716	リース債務	293,559
建物付属設備	72,843,828		
工具器具備品	50,109,895	負債合計	2,352,924,183
リース資産	1,376,866		
土地	1,052,700	純資産の部	
無形固定資産	40,749,625	株主資本	4,498,071,501
電話加入権	1,400,160	資本金	230,000,000
ソフトウェア	39,349,465	資本剰余金	126,699,236
投資その他の資産	142,729,131	その他資本剰余金	126,699,236
投資有価証券	190,000	利益剰余金	4,141,372,265
差入保証金	110,578,872	利益準備金	57,500,000
長期前払費用	6,317,602	その他利益剰余金	4,083,872,265
繰延税金資産	21,090,276	別途積立金	380,000,000
その他の投資	4,552,381	繰越利益剰余金	3,703,872,265
		評価・換算差額等	△ 5,416
		その他有価証券評価差額金	△ 5,416
資産合計	6,850,990,268	純資産合計	4,498,066,085
		負債・純資産合計	6,850,990,268

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

なお、有形固定資産の減価償却の方法は、翌事業年度から定率法より定額法へ変更する旨、平成27年3月17日に社内稟議にて承認されております。

(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、各事業年度における退職給付債務の見込額に基づき引当金を計上していましたが、当期において確定拠出年金への制度移行を行ったため、引当金は戻し入れております。

制度移行認可の日付：平成27年2月6日

損益に与える影響額

特別利益：80,269千円

(4) 収益及び費用の計上基準

請負または準委任で金額確定型の受注開発にお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. 貸借対照表に関する注記

(1) 短期貸付金

当社の親会社に対する貸付金は1,270,000千円であります。

尚、貸付金に係る受取利息は4,942千円であります。

(2) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 129,668,104 円

(3) 固定資産の再評価

電話加入権のうち、市場価格が著しく低下し回復の見込みがないと認められるものを減損認識しております。

資産	種類	簿価	評価額	評価損
電話加入権	電話回線(10回線)	803,000	15,000	788,000

(4) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権 1,399,166,070 円

短期金銭債務 52,505,369 円

3. 損益計算表に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	1,136,937,188 円
売上原価	149,586,234 円
販売費及び一般管理費	102,926,914 円

(注)売上原価、販売費及び一般管理費には出向分損金が含まれております。

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式	76,000 株
------	----------

(2) 配当に関する事項

①配当金支払額

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
平成26年6月12日 取締役会	普通株式	383,144,880円	5,041円38銭	平成26年3月31日	平成26年6月13日
計		383,144,880円			

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌期になるもの
平成27年6月11日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を
検討しております。

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
平成27年6月11日 取締役会	普通株式	393,223,240円	5,173円99銭	平成27年3月31日	平成27年6月12日
計		393,223,240円			

5. 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

賞与引当金	273,993,821 円
退職給付引当金	17,501,812 円
未払金	17,239,048 円
未払事業税	17,755,501 円
未払事業所税	6,336,974 円
未払費用	44,700,684 円
資産除去債務(長期)	8,813,976 円
繰延税金資産小計	386,341,816 円

繰延税金負債

有価証券評価差額金	-2,584 円
資産除去債務	6,128,620 円
繰延税金負債合計	6,126,036 円
繰延税金資産の純額	380,215,780 円

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品に対する取り組み方針

当社は、資金運用については、短期的な預金などに限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当期リスクに関しては、当社の業務マニュアルに従い、取引先毎に信用調査を行っております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。

(3) 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びそれらの差額については、次のとおりです。

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、事業に含まれておりません。

(単位：円)

	貸借対照表計上額 (※)	時価 (※)	差額
①現金及び預金	2,473,488,388	2,473,488,388	0
②売掛金	2,212,943,385	2,212,943,385	0
③買掛金	(425,083,276)	(425,083,276)	0
④未払法人税等	(183,060,100)	(183,060,100)	0
⑤未払消費税等	(429,153,000)	(429,153,000)	0

(※)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。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

①現金及び預金、②売掛金、③買掛金、④未払法人税等、⑤未払消費税等

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。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：円)

属性	会社などの名称	議決権などの所有 (被所有)割合	関係当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	T I S株式会社	被所有 直接 100%	ソフトウェア の受託開発の 請負等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの受託開 発および運用保守	783,533,331	売掛金	69,035,739
			出向人員の受 入れ	出向分担金の支払い	165,671,587	未払金	33,946,530
			ソフトウェア の開発・運用 の委託等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの開発お よび運用保守等	49,470,710	買掛金	1,333,800
			製造間接業務・ 一般管理業務 における役務 提供等	教育研修・その他の販売 管理業務関連	39,464,290		
	資金の貸付	資金の貸付・利息の受 け取り	4,942,161	貸付金	1,270,000,000		
親会社の 子会社	T I Sシステム サービス株式 会社	なし	ソフトウェア の運用保守の 請負等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの運用保 守	112,663,385	売掛金	12,987,440
			ソフトウェア の開発・運用 の委託等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの開発お よび運用保守等	14,517,875	買掛金	1,298,565
関係会社	株式会社 インテック	なし	ソフトウェア の受託開発の 請負等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの受託開 発および運用保守	205,667,650	売掛金	18,525,773
			ソフトウェア の開発・運用 の委託等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの開発お よび運用保守等	2,122,442	買掛金	0
			製造間接業務・ 一般管理業務 における役務 提供等	教育研修・その他の販売 管理業務関連	3,540,985	未払金	216,513
関係会社	クオリカ 株式会社	なし	従業員の出向	出向分担金の受入	145,012,496	未収入金	24,762,387
			ソフトウェア の運用保守の 請負等	業務委託契約に基づく ソフトウェアの運用保 守	2,256,825	売掛金	0

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。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 59,185円08銭
1株当たり当期純利益 10,347円99銭