

TISソリューションリンク株式会社 第45期(平成28年度) 決算公告

貸借対照表

(平成29年3月31現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	(7,433,453,116)	流動負債	(2,686,855,462)
現金及び預金	2,411,428,543	買掛金	702,282,617
売掛金	3,394,663,102	未払金	76,063,599
商品	2,236,608	前受金	63,288
仕掛品	27,907,240	仮受金	12,598,717
貯蔵品	528,401	未払法人税等	354,236,800
貸付金	1,000,176,687	未払事業所税	23,066,700
未収入金	10,714,009	未払消費税等	206,913,700
未収還付法人税等	16,988,000	未払費用	251,793,751
立替金	201,000	リース負債	4,353,108
前払費用	154,847,881	預り金	50,710,540
仮払金	196,569	賞与引当金	1,003,766,184
繰延税金資産	403,487,968	受注損失引当金	1,006,458
リース投資資産	4,353,108		
その他流動資産	5,724,000	固定負債	(69,584,162)
		資産除去債務	32,616,362
		長期未払金	36,967,800
固定資産	(306,029,342)		
有形固定資産	(132,410,264)	負債合計	2,756,439,624
建物付属設備	80,062,802		
工具器具備品	52,347,461	純資産の部	
土地	1	株主資本	(4,983,002,594)
		資本金	230,000,000
無形固定資産	(24,363,002)	資本剰余金	(126,699,236)
電話加入権	1,325,860	その他資本剰余金	126,699,236
ソフトウェア	23,037,142	利益剰余金	(4,626,303,358)
		利益準備金	57,500,000
投資その他の資産	(149,256,076)	その他利益剰余金	(4,568,803,358)
投資有価証券	13,256,000	別途積立金	380,000,000
差入保証金	113,627,937	繰越利益剰余金	4,188,803,358
長期前払費用	2,675,985	(当期純利益金額)	(1,258,477,387)
繰延税金資産	15,143,773	評価・換算差額等	(40,240)
その他の投資	4,552,381	その他有価証券評価差額金	40,240
資産合計	7,739,482,458	純資産合計	4,983,042,834
		負債・純資産合計	7,739,482,458

# 個別注記表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

## 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

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)

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、商品、貯蔵品 … 個別法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却方法

#### ① 有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

建物付属設備 2年～17年

機械装置 8年

工具器具備品 2～15年

#### ② 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

自社利用目的のソフトウェア 5年

#### ③ リース資産 リース期間定額法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロ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 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため支給見込額に基づき計上しております。

#### ② 受注損失引当金

受注案件にかかる将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注案件のうち、損失が発生する可能性が高いと見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能なものについては、その損失見込み額を計上しております。

### (4) 収益および費用の計上基準

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、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。

工事進行基準の進捗率については、

①原価比例法を採用。②原価比例法不採用の案件に関しては社内の工程審査に基づき率を算出しております。

### (5) その他の計算書類作成の為の基本となる重要事項

消費税等の会計処理方法

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。

### (6) 追加情報

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

## 2. 表示方法の変更

前事業年度において、表記しておりました「営業未収金」及び「営業未払金」は当事業年度より「売掛金」及び「買掛金」として表示しております。

## 3. 貸借対照表に関する注記

### (1) 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 137,075,768円

### (2) 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 1,090,497,755円

短期金銭債務 57,647,536円

## 4. 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	985,412,224円
売上原価	174,372,835円
販売費及び一般管理費	247,579,118円

(注) 売上原価、販売費及び一般管理費には出向分担当が含まれております。

## 5. 株主資本変動書に関する注記

(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	配当金総額	1株あたりの配当額	基準日	効力発生日
平成28年6月8日 定時株主総会	普通株式	600,486,640円	7,901円14銭	平成28年3月31日	平成28年6月9日
平成28年10月20日 臨時株主総会	普通株式	326,710,320円	4,298円82銭	平成28年10月20日	平成28年10月21日
計		927,196,960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29年6月19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  
事項を次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金総額	1株あたりの配当額	基準日
平成29年6月19日 定時株主総会	普通株式	275,823,000円	3,629円25銭	平成29年3月31日
計		275,823,000円		

## 6. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	309,661,868円
受注損失引当金	310,492円
未払金	1,212,730円
未払事業税	30,481,588円
未払事業所税	7,116,077円
未払費用	54,705,213円
長期未払金	11,360,754円
資産除去債務他(長期)	13,204,409円
繰延税金資産小計	428,053,131円

繰延税金負債

有価証券評価差額金	17,760円
資産除去債務他	9,403,630円
繰延税金負債合計	9,421,390円
繰延税金資産の純額	418,631,741円

(2) 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

平成28年3月29日に「所得税法等の一部を改正する法律案及び地方税法等の一部を改正する等の法律」が成立したことに伴い  
当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、以下の通りになります。

平成30年3月31日迄	30.86%
平成30年4月1日以降	30.62%

## 7. 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り組み方針

当社は資金運用について短期的な預金等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おります。当該リスクに関しては、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、取引先毎の期日管理・残高管理を行っております。

営業債権である買掛金は、1年内の支払期日です。

投資有価証券は主として業務上の関係を有する企業の株式です。上場株式については市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に把握された時価が経営会議にて報告されております。

(2) 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、下記の通りです。

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	2,411,428,543	2,411,428,543	-
②売掛金	3,394,663,102	3,394,663,102	-
③買掛金	(702,282,617)	(702,282,617)	-
④リース投資資産	4,353,108	4,353,108	-

(※) 負債に計上しているものについては、( ) で表示しております。

(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リース投資資産

これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額により計上しております。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連事業者 との関係	取引内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	TIS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	680,837,253	売掛金	63,309,771
			出向人員の受入れ	出向分租金の支払	85,445,137	未払金	14,325,384
			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受託開発および運用保守等	90,448,633	買掛金	20,282,805
			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	177,638,976		
			資金の貸付	資金貸付の利息の受取り	1,000,176,687	貸付金	1,000,176,687
親会社の 子会社	TIS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	40,690,257	売掛金	2,987,139
親会社の 子会社	株式会社アグレッ クス	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	46,463,048	売掛金	3,747,600
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	195,697,081	売掛金	18,271,520
			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	379,818	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	1,644,975	未払金	293,446

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他取引条件は、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。

9. 1株当たりの情報に関する注記

1株当たり純資産額 65,566円35銭

1株当たり当期純利益 16,558円91銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。