

TISソリューションリンク株式会社 第46期(平成29年度) 決算公告

貸借対照表

(平成30年3月31現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	(7,657,347,442)	流動負債	(2,801,251,273)
現金及び預金	2,819,407,287	買掛金	630,368,481
受取手形	15,291,720	未払金	87,825,085
売掛金	3,168,516,541	前受金	2,133,855
商物品	3,111,071	未払法人税等	415,114,200
仕掛品	35,675,735	未払事業所税	24,400,500
貯蔵品	403,545	未払消費税等	195,520,300
貸付金	1,001,677,746	未払費用	358,507,683
未収入金	34,605,184	預り金	52,359,426
立替金	65,850	賞与引当金	1,033,355,976
前払費用	158,609,547	受注損失引当金	1,665,767
繰延税金資産	419,983,216		
		固定負債	(37,134,105)
		資産除去債務	37,134,105
固定資産	(969,661,916)		
有形固定資産	(132,299,624)	負債合計	2,838,385,378
建物付属設備	75,867,271		
工具器具備品	56,432,352	純資産の部	
土地	1	株主資本	(5,788,592,065)
		資本金	230,000,000
無形固定資産	(16,281,877)	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	14,956,017	利益剰余金	(5,431,892,829)
		利益準備金	57,500,000
投資その他の資産	(821,080,415)	その他利益剰余金	(5,374,392,829)
投資有価証券	13,244,000	別途積立金	380,000,000
関係会社株式	650,000,000	繰越利益剰余金	4,994,392,829
差入保証金	140,869,333	(当期純利益金額)	(1,354,199,186)
長期前払費用	4,647,246	評価・換算差額等	(31,915)
繰延税金資産	7,767,455	その他有価証券評価差額金	31,915
その他の投資	4,552,381		
		純資産合計	5,788,623,980
資産合計	8,627,009,358	負債・純資産合計	8,627,009,358

個別注記表

自 平成29年4月1日 至 平成30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 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 定額法
- 自社利用目的のソフトウェア 5年
- (3) 引当金の計上基準
- ① 賞与引当金
- 有形従業員へ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
- 合併契約の締結
- 当社は平成30年1月30日開催の取締役会において、関係会社である株式会社アグレックスの子会社、アグレックスファインテクノ株式会社との合併を目的とした株式を取得し、当社を吸収合併存続会社、アグレックスファインテクノ株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併を決議し、平成30年3月27日付で合併契約を締結致しました。

株式取得の概要

株式譲渡契約の締結

譲渡人	アグレックス株式会社
譲受人	TISソリューションリンク株式会社
譲渡金額	650,000,000円
譲渡株数	5,000株 (100%)
株式譲渡日	平成30年3月31日

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「その他流動資産」は
当事業年度より「受取手形」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 163,781,579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 1,090,406,849円
短期金銭債務 64,943,170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 964,932,408円
売上原価 133,893,526円
販売費及び一般管理費 302,151,218円

(注) 売上原価、販売費及び一般管理費には出向分担金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	平成29年6月20日
平成29年10月27日 臨時株主総会	普通株式	288,209,480円	3,792円23銭	平成29年10月27日	平成29年10月28日
計		564,032,480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30年6月14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30年6月14日 定時株主総会	普通株式	330,669,920円	4,350円92銭	平成30年3月31日
計		330,669,920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
(流動の部)

繰延税金資産

賞与引当金	316,413,600
未払事業税	33,370,869
未払事業所税	7,471,433
受注損失引当金	510,058
社会保険未払金	54,464,172
その他	<u>7,753,084</u>
繰延税金資産 合計	419,983,216

(固定の部)

繰延税金資産

資産除去債務	12,462,740
減価償却超過額	3,111,655
減損損失	2,143,400
その他	<u>217,157</u>
繰延税金資産 小計	17,934,952
評価性引当金	<u>-3,177,162</u>
繰延税金資産 合計	14,757,790

繰延税金負債

資産除去債務	6,976,250
その他有価証券評価差額金	<u>14,085</u>
繰延税金負債 合計	6,990,335
繰延税金資産 純額	7,767,455

- (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29年3月27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	2,819,407,287	2,819,407,287	—
②受取手形	15,291,720	15,291,720	—
③売掛金	3,168,516,541	3,168,516,541	—
④買掛金	(630,368,481)	(630,368,481)	—

(※) 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受取手形、③売掛金、④買掛金

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	関連当事者 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	696,901,233	売掛金	63,698,963
			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	74,307,061	買掛金	27,010,151
			製造間接業務・ 一般管理費におけ る役務提供等	教育研修・その他の販売 管理業務関連	226,573,614	未払金	24,182,008
			資金の貸付	資金貸付の利息の受取	1,001,677,746	貸付金	1,001,677,746
子会社	アグレックスファインテック 株式会社	所有直接100%	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	21,991,158	買掛金	3,121,200
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	24,723,458	売掛金	0
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	18,197,710	売掛金	2,456,314
親会社の 子会社	株式会社イテック	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	222,042,507	売掛金	21,309,654
			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	3,201,669	買掛金	0
			製造間接業務・ 一般管理費におけ る役務提供等	教育研修・その他の販売 管理業務関連	11,820,520	未払金	708,917

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 76,166円10銭

1株当たり当期純利益 17,818円41銭

10. 重要な後発事象に関する注記

(吸収合併)

企業結合の概要

① 結合当事企業の名称及びその事業の内容

(吸収合併存続会社)

名称 TISソリューションリンク株式会社

事業内容 顧客常駐型オンサイトサービス事業

(吸収合併消滅会社)

名称 アグレックスファインテック株式会社

事業内容 顧客常駐型オンサイトサービス事業

② 企業結合日

平成30年4月1日

③ 企業結合の法的形式

当社を存続会社とする吸収合併方式

④ 企業結合に係る割当て内容

当社がアグレックスファインテック株式会社の全株式を所有。

本合併による新株式発行はありません。