

T I Sシステムサービス株式会社 第46期（2021年度）決算公告

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

T I Sシステムサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	4,184,036	流 動 負 債	1,614,898
現金預金	29,672	買掛金	383,141
売掛金及び契約資産	1,363,562	未払金	27,380
商 品	39	未払法人税等	46,268
仕 掛 品	238	未払消費税等	83,170
前払費用	180,668	未払費用	386,129
未収入金	9,250	賞与引当金	644,241
関係会社短期貸付金	2,596,474	預り金	26,788
そ の 他	4,130	前受金	10
		契約負債	17,767
固 定 資 産	1,296,524	固 定 負 債	284,076
(有形固定資産)	(576,100)	退職給付引当金	130,578
建物附属設備	359,145	資産除去債務	142,420
機械装置	38,754	長期未払金	11,077
器具備品	178,199		
(無形固定資産)	(297,130)	負 債 合 計	1,898,974
ソフトウェア	288,873	純資産の部	
電話加入権	8,256	株 主 資 本	3,581,586
(投資その他の資産)	(423,294)	資本金	100,000
投資有価証券	1,272	資本剰余金	(225,564)
差入保証金	14,129	その他資本剰余金	225,564
前払年金費用	102,994	利益剰余金	(3,256,022)
長期前払費用	9,189	利益準備金	49,185
繰延税金資産	290,345	その他利益剰余金	3,206,837
会 員 権	5,364	任意積立金	600,000
		繰越利益剰余金	2,606,837
資 産 合 計	5,480,561	純 資 産 合 計	3,581,586
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	5,480,561

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る注記

(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

商 品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

仕掛品

個別法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

定額法を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく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

従業員賞与の支給に備えるため、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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）を適用しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①消費税の会計処理

消費税及び、地方消費税の処理は、税抜方式によっております。

2. 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 390,279 千円

(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 1,225,609 千円

短期金銭債務 100,876 千円

※関係会社への短期貸付金は、貸借対照表の関係会社短期貸付金で記載しているため上記には含めておりません。

3. 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の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	222,843 千円
資産除去債務	49,263 千円
退職給付引当金	45,167 千円
賞与引当金に係る社会保険料	32,527 千円
未払事業税	4,126 千円
未払金 (DC移換)	3,831 千円
確定拠出年金	5,199 千円
減価償却超過額	2,658 千円
未払事業所税	5,633 千円
その他	59,837 千円
繰延税金資産小計	431,087 千円
評価性引当額	△ 59,132 千円
繰延税金資産合計	371,955 千円
繰延税金負債	
前払年金費用	35,625 千円
資産除去債務	45,984 千円
繰延税金負債合計	81,609 千円
繰延税金資産の純額	290,345 千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

親会社							
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%	システム運用管理の受託等 資金の貸付	業務委託契約に基づくシステム運用管理の受託等(注1)	12,382,216	売掛金及び契約資産	1,220,518
				資金の貸付(注2)	3,054,630	関係会社短期貸付金	2,596,474
				利息の受取(注3)	5,045	-	

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見積り価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注) 2. 資金の運用、調達については、T I S インテックグループのCMS (キャッシュマネジメントシステム) における取引であり、取引金額は、期中平均残高を記載しております。

(注) 3. 利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

5. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	9,102円33銭
1 株当たり当期純利益	1,709円93銭