

第 22 期 決 算 公 告

平成21年6月23日

盛岡市茶畑二丁目25番46号

東北銀ソフトウェアサービス 株式会社

代表取締役社長 志村 勢一

(平成21年3月31日現在)

貸 借 対 照 表

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
【流動資産】	[600,910]	【流動負債】	[352,696]
現金及び預金	567,764	買掛金	105
売掛金	21,366	未払金	19
商品	138	未払費用	3,192
仮払金	273	預り金	562
前払費用	715	代金回収預り金	347,592
繰延税金資産	908	未払法人税等	92
未収還付法人税等	9,742	未払消費税等	1,133
【固定資産】	[48,514]	【固定負債】	[2,190]
(有形固定資産)	(6,849)	役員退職慰労引当金	2,125
営業用建物	3,761	退職給与引当金	65
営業用什器	3,088		
(無形固定資産)	(34,661)	負債の部合計	354,886
商標権	206	純資産の部	
ソフトウェア	1,710	【株主資本】	[294,350]
未完成ソフトウェア	32,744	(資本金)	(30,000)
(投資その他の資産)	(7,003)	資本金	30,000
投資有価証券	7,003	(利益剰余金)	(264,350)
		利益準備金	7,500
		別途積立金	60,000
		繰越利益剰余金	196,850
		【評価・換算差額等】	[188]
		株式等評価差額金	188
		純資産の部合計	294,538
資産の部合計	649,424	負債及び純資産の部合計	649,424

個 別 注 記 表

自 平成 20 年 4 月 1 日

至 平成 21 年 3 月 31 日

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1．中小企業会計指針の適用

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しております。

2．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 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を採用しております。

なお、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おります。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

3．棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

4．固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

(2) 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

5．引当金の計上基準

(1) 退職給与引当金

平成 17 年度において、企業適格年金解約に伴い社員に生じた一時所得に係る税金について、将来会社が退職金として支給する額を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備える為、役員退職慰労金支給規程による期末要支給額を計上しております。

6．消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

7．税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

・貸借対照表等に関する注記

1．有形固定資産の減価償却累計額 10,175 千円

2．金額について千円未満を切捨てて表示しております。

以上