

第 21 期 決 算 公 告

平成20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20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】	【 632,862 】	【流動負債】	【 381,383 】
現金及び預金	609,062	買掛金	345
売掛金	22,337	未払金	2
商品	343	未払費用	6,265
仮払金	258	預り金	591
未収入金	1	代金回収預り金	359,818
繰延税金資産	861	未払法人税等	12,946
		未払消費税等	1,416
【固定資産】	【 40,481 】	【固定負債】	【 1,440 】
(有形固定資産)	(8,552)	役員退職慰労引当金	1,375
営業用建物	4,382	退職給与引当金	65
営業用什器	4,170		
(無形固定資産)	(24,465)	負債の部合計	382,823
商標権	242	純資産の部	
ソフトウェア	1,326	【株主資本】	【 289,871 】
未完成ソフトウェア	22,897	(資本金)	(30,000)
(投資その他の資産)	(7,464)	資本金	30,000
投資有価証券	7,464	(利益剰余金)	(259,871)
		利益準備金	7,500
		別途積立金	60,000
		繰越利益剰余金	161,089
		当期純利益	31,282
		【評価・換算差額等】	【 649 】
		株式等評価差額金	649
		純資産の部合計	290,520
資産の部合計	673,343	負債及び純資産の部合計	673,343

個別注記表

自 平成 19 年 4 月 1 日

至 平成 20 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

従業員の退職金支払に備える為、自己都合退職による期末要支給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、自己都合退職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。

8．会計方針の変更

平成 19 年度税制改正に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく償却方法により減価償却費を計上しております。この変更による影響額の発生はありません。

また、当会計期間より、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額に達した事業年度の翌事業年度以後、残存簿価を備忘価格まで 5 年間で均等償却する方法に変更しており、年間減価償却費用見積額を期間により按分し計上しております。この変更による影響額は軽微であります。

．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 8,839 千円

以上