

第 25 期 決 算 公 告

平成24年6月19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

貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日現在)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
【流動資産】	【 681,007 】	【流動負債】	【 397,850 】
現金及び預金	645,518	未払金	43
売掛金	14,652	未払費用	8,298
商品	20,646	預り金	1,650
前払費用	87	代金回収預り金	373,792
未収入金	38	未払法人税等	11,048
仮払金	64	未払消費税等	3,017
【固定資産】	【 28,357 】	【固定負債】	【 2,377 】
(有形固定資産)	(3,076)	役員退職慰労未払金	2,312
営業用建物	2,181	長期未払金	65
営業用什器	894		
(無形固定資産)	(15,087)	負債の部合計	400,228
商標権	100	純資産の部	
ソフトウェア	14,987	【株主資本】	【 309,071 】
(投資その他の資産)	(10,193)	(資本金)	(30,000)
投資有価証券	6,880	資本金	30,000
繰延税金資産	3,313	(利益剰余金)	(279,071)
		利益準備金	7,500
		別途積立金	60,000
		繰越利益剰余金	211,571
		【評価・換算差額等】	【 65 】
		株式等評価差額金	65
		純資産の部合計	309,136
資産の部合計	709,365	負債及び純資産の部合計	709,365

個別注記表

自 平成 23 年 4 月 1 日

至 平成 24 年 3 月 31 日

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(追加情報)

法人税法施行令等の一部を改正する政令、同施行規則等の一部改正省令が平成 23 年 12 月 2 日に公布・制定されております。また、復興財源確保法も同日、公布・施行されたことに伴い、以下のとおり一時差異に係る繰延税金資産計算のための法定実効税率を改正しております。

平成 24 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの間に解消する見込みの一時差異	37.7%
--	-------

平成 27 年 4 月 1 日以降に解消する見込みの一時差異	35.3%
--------------------------------	-------

これにより、従来の法定実効税率を使用した場合に比べ、「繰延税金資産」は 335 千円減少、「法人税等調整額」は 335 千円増加、「当期純利益」は同額減少しております。

・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 14,624 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