

第 27 期 決 算 公 告

平成26年6月18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 皆川 和夫

貸 借 対 照 表

(平成26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】	【 776,712 】	【流動負債】	【 407,377 】
現金及び預金	744,678	買掛金	107
売掛金	17,436	未払金	55
商品	78	未払費用	7,974
前払費用	688	前受金	257
前払金	230	預り金	901
未収入金	1,097	代金回収預り金	396,961
仮払金	138	未払法人税等	711
未収還付法人税等	12,367	繰越税金負債	411
【固定資産】	【 39,470 】	【固定負債】	【 65 】
有形固定資産	12,595	長期未払金	65
営業用建物	2,684		
営業用什器	9,911		
無形固定資産	19,566		
商標権	30		
ソフトウェア	19,536		
投資その他の資産	7,309		
投資有価証券	7,309		
		負債の部合計	407,442
		純資産の部	
		【株主資本】	【 408,246 】
		資本金	30,000
		利益剰余金	378,246
		利益準備金	7,500
		その他利益剰余金	370,746
		別途積立金	60,000
		繰越利益剰余金	310,746
		【評価・換算差額等】	【 494 】
		株式等評価差額金	494
		純資産の部合計	408,740
資産の部合計	816,182	負債及び純資産の部合計	816,182

個 別 注 記 表

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

I. 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

①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。

②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)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 26 年法律第 10 号)が平成 26 年 3 月 31 日に公布され、平成 26 年 4 月 1 日以降に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。これに伴い、平成 26 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰越税金資産及び繰越税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の 37.7%から 35.3%となります。この税率変更により、繰延税金資産は 24,040 円減少し、繰延税金負債は 69,856 円減少し、法人税等調整額は 45,816 円増加しております。

II. 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 22,920 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