

第4期決算公告

平成29年6月23日

高松市中新町13番地 1

トモニシステムサービス株式会社

代表取締役社長 高橋 邦明

貸借対照表

平成29年3月31日現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 823,431,977 】	【流動負債】	【 563,114,961 】
現金	16,621	買掛金	1,834,304
預金	804,728,911	未払金	5,990,516
売掛金	5,596,832	未払消費税等	12,696,500
商品	234,083	その他預り金	515,999,522
仕掛品	3,307,000	リース債務	21,980,160
立替金	1,183,890	賞与引当金	4,613,959
前払費用	2,726,601	【固定負債】	【 88,299,053 】
繰延税金資産	5,324,939	リース債務	62,192,406
未収還付法人税等	313,100	退職給付引当金	26,106,647
【固定資産】	【 184,953,689 】	負債合計	651,414,014
(有形固定資産)	( 43,274,046 )		
工具器具備品	2,315,565		
リース資産(有形)	40,958,481		
(無形固定資産)	( 38,554,719 )	純資産の部	
電話加入権	217,700	【株主資本】	【 356,971,652 】
リース資産(無形)	38,337,019	資本金	50,000,000
(投資その他の資産)	( 103,124,924 )	(資本剰余金)	( 12,500,000 )
投資有価証券	82,299,800	資本準備金	12,500,000
出資金	10,000	(利益剰余金)	( 294,471,652 )
差入保証金	501,000	その他利益剰余金	294,471,652
長期繰延税金資産	20,314,124	繰越利益剰余金	294,471,652
資産合計	1,008,385,666	純資産合計	356,971,652
		負債・純資産合計	1,008,385,666

## < 個別注記表 >

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

最終仕入原価法による原価法

仕掛品

個別法による原価法

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のあるもの

期末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)

市場価格のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法(ただし、建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法)

(リース資産を除く)

無形固定資産

定額法(ソフトウェアについては、社内における利用見込期間(5年)に基づく定額法)

(リース資産を除く)

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、債権の回収可能性を勘案して計上しております。

賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

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中退共の積立額に基づき、必要額を計上しております。

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額(リース資産を除く)

4,388,410 円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式

1,200 株

(2) 配当に関する事項

配当金支払額

(ア) 配当金の総額	180,000,000円
(イ) 1株当たり配当額	150,000円
(ウ) 基準日	平成29年3月31日
(エ) 効力発生日	平成29年6月23日

4. その他の注記

企業結合に関する注記

(1) 企業結合の概要

当社は、平成28年10月1日付で当社100%子会社である香川銀コンピューターサービス株式会社を吸収合併いたしました。

結合当事企業の名称及び事業の内容

結合企業(吸収合併存続会社)

名称	トモニシステムサービス株式会社
事業の内容	銀行業務にかかるコンピューター関連業務

被結合企業(吸収合併消滅会社)

名称	香川銀コンピューターサービス株式会社
事業の内容	電算機ソフトの開発販売

企業結合日

平成28年10月1日

企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社とし、香川銀コンピューターサービス株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日公表分)及び「企業結合に関する会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日公表分)に基づき、共通支配下の取引として処理を行っております。

なお、香川銀コンピューターサービス株式会社から受け入れた純資産と同社株式(抱合株式)の帳簿価格との差額178,947,095円は当事業年度に抱合株式消滅差益として特別利益に計上しております。