

TISビジネスサービス株式会社 第41期(2021年度) 決算公告
貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	【 653,707,569 】	流動負債	【 237,255,550 】
現金預金	35,842,128	買掛金	61,490,069
受取手形	4,250,000	未払金	24,401,331
売掛金	159,609,211	未払費用	20,981,542
商品	5,653,816	前受金	3,738,173
未収入金	492,504	未払消費税等	20,877,300
貯蔵品	12,439	未払法人税等	43,149,500
前払費用	9,941,507	預り金	3,236,635
短期貸付金	435,904,602	賞与引当金	59,381,000
立替金	2,001,362	固定負債	【 2,296,136 】
固定資産	【 35,794,710 】	資産除去債務	2,296,136
有形固定資産	(5,687,025)	負債合計	239,551,686
建物	3,704,598	(純資産の部)	
機械及び装置	1,488,077	株主資本	【 449,950,593 】
工具器具及び備品	494,350	資本金	【 50,000,000 】
投資その他の資産	(30,107,685)	資本剰余金	【 50,000,000 】
敷金及び保証金	78,000	その他資本剰余金	50,000,000
長期前払費用	1,274	利益剰余金	【 349,950,593 】
繰延税金資産	30,028,411	利益準備金	12,500,000
		その他利益剰余金	337,450,593
		別途積立金	50,000,000
		繰越利益剰余金	287,450,593
		純資産合計	449,950,593
資産合計	689,502,279	負債及び純資産合計	689,502,279

個別注記法

重要な会計方針に係る事項

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品：個別原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の減価償却方法
建物、機械及び装置、工具器具及び備品：定額法
3. 引当金の計上基準
賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。
4. 税効果会計
繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金の否認、本社移転後の家賃の否認等です。

会計方針の変更に関する注記

1. 収益認識に関する会計基準等の適用
「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）を当事業年度の期首より適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとし、主に次の変更が生じております。

①代理人取引に係る収益認識

顧客への財又はサービスの提供における当社グループの役割が代理人に該当する取引について、従来は主に顧客から受け取る対価の総額を収益として認識していましたが、当事業年度より顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

会計上の見積りの変更に関する注記

1. 償却期間の短縮
2022年3月16日の取締役会で本社移転が決議しましたので、移転に伴い除却される固定資産および資産除去債務の償却期間を短縮しました。それにより、減価償却費と資産除去債務利息費用が増加しております。

変更前の会計処理額：	429,936
変更後の会計処理額：	1,360,951
影響額	： 931,015

貸借対照表等に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権
短期貸付金： 435,904,602
2. 資産除去債務
 - 2-1. 概要
東京本社と大阪支社について、施設（応接室等）の原状回復費用を計上しております。
 - 2-2. 算定方法
金額は下記に基づいて算出しております。
費用：解体業者の見積もり
償却期間：本社移転までの期間（東京本社）、該当資産の償却終了までの期間（大阪支社）
割引率：償却開始時点の国債金利
 - 2-3. 当期中の増減

期首残高	： 2,277,258
新たな計上による増加	： 0
経過による調整額	： 18,878
当事業年度末残高	： 2,296,136

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	名称	議決権等の被所有割合	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
主要株主	TIS株式会社	100%	業務受託、人材派遣等	1,328,668,669	売掛金	121,932,933
			什器購入	2,588,230	買掛金	0
			社内インフラ使用料、業務委託等	24,821,661	未払金	5,194,914
			貸付金に対する受取利	286,417	-	-

2. 兄弟会社等

属性	名称	議決権等の被所有割合	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
同一の親会社を持つ会社	TISシステムサービス株式会社	なし	業務受託、人材派遣等	62,799,700	売掛金	4,382,730
同一の親会社を持つ会社	TISソリューションリンク株式会社	なし	業務受託、人材派遣等	21,374,918	売掛金	2,765,716
			什器買取	220,900	買掛金	0
同一の親会社を持つ会社	AJS株式会社	なし	業務受託等	20,771,917	売掛金	1,752,008
			什器買取	255,100	買掛金	0
同一の親会社を持つ会社	株式会社インテック	なし	業務受託等	17,264,900	売掛金	1,543,498
			什器買取	192,060	買掛金	0
			OSライセンス料	1,859,800	前払費用	0
同一の親会社を持つ会社	クオリカ株式会社	なし	業務受託、人材派遣等	17,034,620	売掛金	1,973,300
同一の親会社を持つ会社	株式会社アグレックス	なし	業務受託等	4,147,220	売掛金	634,491
同一の親会社を持つ会社	TIS西日本株式会社	なし	業務受託等	2,932,600	売掛金	116,050
同一の親会社を持つ会社	TIS千代田システムズ株式会社	なし	業務受託等	2,891,600	売掛金	240,680
同一の親会社を持つ会社	TIS長野株式会社	なし	業務受託等	2,353,800	売掛金	387,200
同一の親会社を持つ会社	滯標アナリティクス株式会社	なし	業務受託等	370,195	売掛金	11,869
同一の親会社を持つ会社	ソランピュア株式会社	なし	業務受託等	357,400	売掛金	23,210
			業務委託	266,341,297	買掛金	25,197,329
同一の親会社を持つ会社	TIS東北株式会社	なし	業務受託等	157,800	売掛金	21,120
同一の親会社を持つ会社	TIS北海道株式会社	なし	業務受託等	7,200	売掛金	2,860

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度	増加	減少	当事業年度
普通株式(株)	100,000	-	-	100,000

以上