香川県高松市亀井町7番地の15 株式会社百十四システムサービス 代表取締役社長 大平 正芳

## 貸借対照表 (2023年3月31日現在)

(単位 円)

<b>1</b> √√ □	A ster*	<b>1</b> \ □	(単位 円)
科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2, 969, 757, 677	流動負債	2, 068, 578, 854
現金・預金	2, 925, 090, 610	買掛金	1, 728, 600
売掛金	27, 987, 523	未払費用	18, 158, 321
商品	619, 000	未払法人税等	23, 339, 800
未収収益	849, 392	未払消費税	9, 447, 700
前払費用	15, 204, 252	代金回収預り金	1, 946, 529, 145
その他流動資産	6, 900	前受収益	17, 566, 505
		賞与引当金	50, 003, 385
		その他流動負債	1, 805, 398
固定資産	709, 554, 501	固定負債	159, 489, 906
有形固定資産	15, 713, 749	退職給付引当金	156, 249, 906
建物附属設備	2, 862, 381	役員退職慰労引当金	3, 240, 000
構築物	235, 770	7.7 (	, ,
器具·備品	12, 615, 598		
無形固定資産	98, 284, 543		
ソフトウェア	96, 028, 244	負債合計	2, 228, 068, 760
電話加入権	204, 000	(純資産の部)	
ソフトウェア仮勘定	2, 052, 299	株主資本	1, 451, 243, 418
投資その他の資産	595, 556, 209	資本金	90, 000, 000
投資有価証券	496, 531, 700	利益剰余金	1, 361, 243, 418
出資金等	160, 000	利益準備金	22, 665, 180
敷金	22, 227, 640	その他利益剰余金	1, 338, 578, 238
繰延税金資産	76, 636, 869	繰越利益剰余金	1, 338, 578, 238
<b>从是优显</b> 其序	10,000,000	(当期純利益)	(113, 864, 424)
		( — 1 ) 2 J II 1 3 III 1	(110, 001, 121)
		純資産合計	1 451 949 419
次产入社	9 670 919 170		1, 451, 243, 418
資産合計	3, 679, 312, 178	負債及び純資産合計	3, 679, 312, 178

## 個別注記表

- 1. 重要な会計方針に係る事項
- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ①有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

時価のないもの・・・・移動平均法による原価法

②たな卸資産の評価基準および評価方法 商品・・・・先入先出法による原価法

(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、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備 及び構築物については定額法

ソフトウェア (自社利用) ・・・・社内における利用可能期間 (5年) に基づく定額法

- (3) 引当金の計上基準
  - ①賞与引当金・・・・・・・・・従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち 当期に対応する金額を計上している。
  - ②退職給付引当金・・・・・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務 および年金資産の見込額に基づき、当期末において発生している と認められる額を計上している。
  - ③役員退職慰労引当金・・・・・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等の基準 に関する内規に基づく期末における要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。