

# 第41期 決算公告

2026年6月19日

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 中山 正史

## 貸借対照表 (2026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	3,677,510,881	流動負債	2,532,300,414
現金・預金	3,617,877,603	買掛金	7,592,999
売掛金	30,329,915	未払費用	23,334,904
未収金	291,901	未払法人税等	28,747,000
商品	3,632,319	未払消費税	8,793,000
未収収益	9,596,286	代金回収預り金	2,385,008,734
前払費用	15,764,239	前受収益	24,048,437
その他流動資産	18,618	賞与引当金	20,552,064
		その他流動負債	34,223,276
固定資産	711,732,013	固定負債	171,641,799
有形固定資産	42,104,980	退職給付引当金	163,961,799
建物附属設備	12,117,604	役員退職慰労引当金	7,680,000
構築物	2		
器具・備品	29,987,374		
無形固定資産	76,515,291	負債合計	2,703,942,213
ソフトウェア	70,563,912	(純資産の部)	
電話加入権	204,000	株主資本	1,685,300,681
ソフトウェア仮勘定	5,747,379	資本金	90,000,000
投資その他の資産	593,111,742	利益剰余金	1,595,300,681
投資有価証券	496,531,700	利益準備金	22,665,180
出資金等	160,000	その他利益剰余金	1,572,635,501
敷金	24,877,360	繰越利益剰余金	1,572,635,501
繰延税金資産	71,542,682	(当期純利益)	(127,367,012)
		純資産合計	1,685,300,681
資産合計	4,389,242,894	負債及び純資産合計	4,389,242,894

## 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附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。