

第 1 期 決 算 公 告

平成 14 年 6 月 24 日

東京都新宿区西新宿一丁目 24 番 1 号 エステック情報ビル 20 階
ティーエフピービジネスソリューション株式会社
代表取締役社長 三 嶋 良 英

貸 借 対 照 表

(平成 14 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	128,007	流 動 負 債	67,224
現 金 及 び 預 金	99,006	未 払 金	23,569
売 掛 金	23,018	未 払 費 用	645
前 払 費 用	1,845	未 払 法 人 税 等	37,147
繰 延 税 金 資 産	4,076	未 払 消 費 税 等	3,876
そ の 他 流 動 資 産	129	賞 与 引 当 金	1,985
貸 倒 引 当 金	68		
		負 債 合 計	67,224
固 定 資 産	14,142	資 本 の 部	
有 形 固 定 資 産	1,187	資 本 金	30,000
工 具 器 具 及 び 備 品	1,187	剰 余 金	44,926
無 形 固 定 資 産	145	当 期 未 処 分 利 益	44,926
電 話 加 入 権	145	(うち当期利益)	(44,926)
投 資 等	12,809	資 本 合 計	74,926
敷 金	12,809		
資 産 合 計	142,150	負 債 ・ 資 本 合 計	142,150

(注) 記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

少額減価償却資産

取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却しております。

(2) 繰延資産の処理方法

創立費は、支出時に全額費用として処理しております。

(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、法人税法に規定する限度額のほか、債権の回収可能性を検討して計上しております。

賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(4) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

(5) 税効果会計を適用しています。

これにより、税効果会計を適用しない場合と比べて、当期利益が4,076千円増加し、当期末処分利益が4,076千円増加しています。また、繰延税金資産(流動資産)を4,076千円計上しています。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 支配株主に対する金銭債権債務

短期金銭債務 612千円

長期金銭債権 12,809千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

143千円

(3) 取締役に対する金銭債権債務

短期金銭債務 63千円

(4) 一株当たり当期利益

74円 87銭

(期中平均発行済株式数に基づき算出しております。)