

# 第 29 期 決算公告

令和 6 年 6 月 5 日

愛知県豊田市大島町前畑 1 番地 1  
TB コーポレートサービス株式会社  
代表取締役 高木 正徳

貸借対照表の要旨 (令和 6 年 3 月 31 日現在)

(単位: 千円)

| 資 産 の 部         |                  | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 |                  |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 科 目             | 金 額              | 科 目               | 金 額              |
| (資産の部)          |                  | (負債の部)            |                  |
| <b>流動資産</b>     | <b>1,487,047</b> | <b>流動負債</b>       | <b>628,365</b>   |
| 現金及び預金          | 970,791          | 買掛金               | 342,052          |
| 受取手形            | -                | 未払金               | 32,750           |
| 売掛金             | 494,414          | 未払費用              | 100,881          |
| 商 品             | 14,938           | 未払法人税等            | 15,502           |
| 原材料及び貯蔵品        | 2,556            | 未払消費税             | 23,319           |
| 前払費用            | 5,416            | 役員賞与引当金           | 9,495            |
| 貸倒引当金           | △1,070           | 賞与引当金             | 90,461           |
|                 |                  | 預り金               | 13,901           |
| <b>固定資産</b>     | <b>140,884</b>   | <b>固定負債</b>       | <b>255,179</b>   |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>5,580</b>     | 退職給付引当金           | 244,670          |
| 建 物             | 603              | 長期未払費用            | 10,508           |
| 工具器具備品          | 4,976            | <b>負債計</b>        | <b>883,544</b>   |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>1,160</b>     |                   |                  |
| ソフトウェア          | 167              | (純資産の部)           |                  |
| 電話加入権           | 993              | <b>株主資本</b>       | <b>744,386</b>   |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>134,143</b>   | <b>資本金</b>        | <b>50,000</b>    |
| 繰延税金資産          | 129,405          | <b>資本剰余金</b>      | <b>245,525</b>   |
| 保証金             | 4,738            | 資本準備金             | 50,000           |
|                 |                  | その他資本剰余金          | 195,525          |
|                 |                  | <b>利益剰余金</b>      | <b>448,861</b>   |
|                 |                  | 利益準備金             | 12,500           |
|                 |                  | その他利益剰余金          | 436,361          |
|                 |                  | (うち当期純利益)         | (62,702)         |
|                 |                  | <b>純資産計</b>       | <b>744,386</b>   |
| <b>合計</b>       | <b>1,627,931</b> | <b>合計</b>         | <b>1,627,931</b> |

## 個別注記表

### 重要な会計方針

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券

###### ①その他投資等

時価のあるもの 時価が著しく下落した場合には、決算末日の市場価格等に基づき評価しております。

##### (2) たな卸資産

商品・原材料・貯蔵品は、最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）により評価しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率等を含めて総合的に勘案し、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

##### (3) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

##### (4) 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に基づき計上しております。なお、当社は退職給付債務の計算対象となる従業員 300 人未満の小規模企業等に該当するため、「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 25 号）により簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）を採用しております。

#### 4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

#### 5. グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

### 貸借対照表に関する注記

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額      | 18,824 千円  |
| 2. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務 |            |
| 短期金銭債権                 | 374,898 千円 |
| 短期金銭債務                 | 2,803 千円   |

## 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、減価償却費等であり、評価性引当額を控除しております。

## リースにより使用する固定資産に関する注記

事務機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

## その他の注記

1. 記載金額は、各表示単位未満を切り捨て表示しております。
2. 「0」は、金額が各表示単位未満であることを示しております。
3. 「-」は、零または該当金額がないことを示しております。