

第 2 2 期 決算公告

2022 年 1 月 19 日

東京都品川区西五反田二丁目 2 0 番 4 号
タイムズコミュニケーション株式会社
代表取締役社長 武井 茂雄

貸 借 対 照 表

(2021 年 10 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	2, 122, 430	流動負債	1, 190, 982
現金及び預金	842, 351	買掛金	214, 017
売掛金	678, 454	未払金	160, 186
たな卸資産	599	未払法人税等	88, 913
貸付金	600, 000	未払費用	288, 397
立替金	2, 619	前受金	284, 638
未収入金	2, 364	預り金	27, 637
前払費用	6, 838	賞与引当金	114, 000
その他	35	役員賞与引当金	13, 000
貸倒引当金	△10, 830	その他	191
固定資産	141, 262	固定負債	29, 819
有形固定資産	2, 938	長期未払金	4, 000
建物	2, 042	資産除去債務	25, 819
工具器具備品	895		
無形固定資産	81	負債合計	1, 220, 802
電話加入権	81		
投資その他の資産	138, 243	純 資 産 の 部	
投資有価証券	2, 626	科 目	金 額
長期繰延税金資産	24, 600	株主資本	1, 042, 890
前払年金費用	111, 016	資本金	67, 000
		資本剰余金	703, 000
		その他資本剰余金	703, 000
		利益剰余金	272, 890
		利益準備金	150
		繰越利益剰余金	272, 740
		純資産合計	1, 042, 890
資産合計	2, 263, 693	負債及び純資産合計	2, 263, 693

個別注記表

(重要な会計方針)

(1) 有価証券の評価基準及び方法

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及び評価方法

商品・・・・・・・・・・個別法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・定率法

但し、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）並びに2016年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

(4) 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、一般債権については貸倒実績率により、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。

賞与引当金・・・・・・・・従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金・・・・・・・・役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、年金資産見込額が退職給付債務見込額を超過している場合、その超過額を投資その他資産（前払年金費用）に計上しております。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生した翌期から費用処理することとしております。また、過去勤務費用は、発生時に一括して費用処理しております。

(5) リース取引の処理方法・・・ファイナンス・リース取引以外の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おります。

(6) 消費税等の会計処理・・・・・・・・税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

226,447千円