

第2期

# 計算書類

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

個別注記表

東芝デジタル&コンサルティング株式会社

## 貸借対照表

(2020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)	
<u>流動資産</u>	<u>1,184,401,682</u>	<u>流動負債</u>	<u>479,296,119</u>
現金及び預金	6,696,921	買掛金	253,061,498
グループ預け金	772,914,471	未払金	145,071,034
売掛金	386,618,607	未払費用	9,733,394
未収入金	14,131,449	預り金	2,232,710
未収利息	97,859	未払法人税等	7,921,000
前払費用	3,942,375	未払事業所得税等	1,166,400
		賞与引当金	60,110,083
<u>固定資産</u>	<u>4,434,835</u>	<u>固定負債</u>	<u>26,658,803</u>
無形固定資産	4,434,835	退職給付引当金	19,084,803
ソフトウェア	4,434,835	役員退職慰労引当金	7,574,000
		<u>負債合計</u>	<u>505,954,922</u>
		(純資産の部)	
		<u>株主資本</u>	<u>682,881,595</u>
		資本金	1,100,000,000
		資本剰余金	850,000,000
		資本準備金	850,000,000
		利益剰余金	△1,267,118,405
		その他利益剰余金	△1,267,118,405
		繰越利益剰余金	△1,267,118,405
		<u>純資産合計</u>	<u>682,881,595</u>
<u>資産合計</u>	<u>1,188,836,517</u>	<u>負債及び純資産合計</u>	<u>1,188,836,517</u>

## 損益計算書

自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
I 売 上 高		466,695,840
II 売 上 原 価		369,808,842
売 上 総 利 益		96,886,998
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		744,831,711
営 業 損 失		△647,944,713
IV 営 業 外 収 益		
受 取 利 息	1,122,357	
為 替 差 益	1,015,192	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	56,630	2,194,179
経 常 損 失		△645,750,534
税 引 前 当 期 純 損 失		△645,750,534
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		2,290,000
当 期 純 損 失		△648,040,534

# 株主資本等変動計算書

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

(単位：円)

	株 主 資 本								純資産 合 計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		株主資本 合 計	
		資 本 準 備 金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合 計		その他利益 剰余金	利 益 剰 余 金 合 計		
当期首残高	1,100,000,000	850,000,000	0	850,000,000	0	△619,077,871	△619,077,871	1,330,922,129	1,330,922,129
当期変動額				0			0	0	0
新株の発行				0			0	0	0
当期純損失				0		△648,040,534	△648,040,534	△648,040,534	△648,040,534
当期変動額合計	0	0	0	0	0	△648,040,534	△648,040,534	△648,040,534	△648,040,534
当期末残高	1,100,000,000	850,000,000	0	850,000,000	0	△1,267,118,405	△1,267,118,405	682,881,595	682,881,595

# 個別注記表

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産

定額法を採用しております。

尚、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

### 2. 引当金計上基準

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る額を、貸倒懸念債権等の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

親会社である東芝デジタルソリューション株式会社からの出向者について、出向契約に基づき、出向元にて計算された当期退職給付費用のうち、当社勤務期間に相当する金額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、会社の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式を採用しております。

#### (2) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## II 貸借対照表に関する注記

### 1. 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権

791,584,631円

短期金銭債務

297,668,803円

## III 損益計算書に関する注記

### 1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高

59,117,300円

仕入高

75,178,680円

販売費及び一般管理費

456,659,258円

営業取引以外の取引高

受取利息

1,122,357円

## IV 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当事業年度末の発行済み株式数

39,000株

## V 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、賞与引当金、退職給付引当金の否認、繰越欠損金等であり、全額評価性引当金を計上しています。

## VI 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用及び資金調達については、主に東芝グループファイナンス制度を利用しております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、大部分が東芝グループ会社向もしくは三井物産の出資先会社向であります。信用リスクについては、取引先の信用状況ならびに取引残高の現況を常に把握することによりリスク低減を図っております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりであります。

	貸借対照表計上額 (※)	時価 (※)	差額
(1) 現金及び預金	6,696,921円	6,696,921円	—
(2) グループ預け金	772,914,471円	772,914,471円	—
(3) 売掛金	386,618,607円	386,618,607円	—
(4) 未収入金	14,131,449円	14,131,449円	—
(5) 買掛金	(253,061,498円)	(253,061,498円)	—
(6) 未払金	(145,071,034円)	(145,071,034円)	—
(7) 未払法人税等	(9,087,400円)	(9,087,400円)	—

(※) 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

#### (1) 現金、(2) グループ預け金、(3) 売掛金、並びに(4) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### (5) 買掛金、(6) 未払金、並びに(7) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## Ⅶ 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（円）	科目	期末残高（円）
親会社	東芝デジタルソリューションズ <sup>①</sup> （株）	被所有 直接 50%	当社業務の 発注先 役員の兼任	ソフトウェアの外注（注1）	37,420,680	買掛金	229,048,498
				出向者人件費 出向者賞与 委託研究費 業務委託費 賃借料 その他の経費支払（注1）	125,990,513 80,789,933 81,033,500 35,598,553 26,414,118 36,686,252	未払金	55,334,724
親会社	（株）東芝	被所有 直接 30% 間接 50%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付（注2） （注3）	—	グループ預け金	772,914,471
				利息の受取（注2）	1,122,357	未収利息	97,859

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1） 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して発注先及び価格を決定しております。

（注2） 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

（注3） 資金の貸付・借入については、当社グループ内資金の有効活用を目的としたキャッシュマネジメントシステム等を利用し、取引が反復的に行われているため、取引金額の記載を省略しております。

（注4） 取引金額には消費税等を含めず、期末残高には消費税等を含めております。

### 2. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（円）	科目	期末残高（円）
親会社の 子会社	東芝インフラシステムズ <sup>①</sup> （株）	—	当社役務の 提供先	役務の提供（注1）	214,776,047	売掛金	245,946,376
親会社の 子会社	東芝エネルギーシステムズ <sup>①</sup> （株）	—	当社役務の 提供先	役務の提供（注1）	113,793,547	売掛金	90,202,037
親会社の 子会社	東芝ヨーロッパ <sup>①</sup> 社	—	当社業務の 発注先	業務委託費等の支払（注2）	72,677,721	未払金	22,685,940

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して発注先及び価格を決定しております。

3. 役員及び個人主要株主等

該当取引はございません。

**VIII 1 株当たり情報に関する注記**

1 株当たりの純資産額	17,509円78銭
1 株当たりの当期純損失	△16,616円42銭