

株式会社エム・シー・コミュニケーションズ  
貸借対照表

平成28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)	
I 流動資産		I 流動負債	
現金及び預金	48,533	買掛金	200,747,679
売掛金	258,200,500	未払金	23,877,110
前払費用	7,159,326	未払税金	2,900,500
貯蔵品	12,734	預り金	1,071,648
繰延税金資産	7,808,500	賞与引当金	21,581,778
短期貸付金	95,349,984	流動負債合計	250,178,715
その他流動資産	147,940	II 固定負債	
流動資産合計	368,727,517	退職給付引当金	30,832,500
II 固定資産		固定負債合計	30,832,500
1 有形固定資産		負債合計	281,011,215
器具及び備品	30,667	(純資産の部)	
有形固定資産合計	30,667	I 株主資本	
2 無形固定資産		1 資本金	50,000,000
その他無形固定資産	1,584,336	2 資本剰余金	
無形固定資産合計	1,584,336	資本剰余金合計	0
3 投資その他の資産		3 利益剰余金	
投資有価証券	1,000,000	(1) 利益準備金	12,500,000
長期前払費用	52,821	(2) 任意積立金	
繰延税金資産	10,193,224	繰越利益剰余金	38,077,350
投資その他の資産合計	11,246,045	任意積立金合計	38,077,350
固定資産合計	12,861,048	利益剰余金合計	50,577,350
III 繰延資産		4 自己株式	
繰延資産合計	0	自己株式合計	0
		株主資本合計	100,577,350
		II 評価・換算差額等	
		評価・換算差額合計	0
		III 新株予約権	
		新株予約権合計	0
		純資産合計	100,577,350
資産合計	381,588,565	負債純資産合計	381,588,565

## 個別注記表

### I. 会計方針

#### 1. 固定資産の減価償却方法

- (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。

#### 2. 引当金の計上基準

- (1)賞与引当金  
賞与支給見込み額の当期対応額を計上しております。
- (2)退職給付引当金  
当社退職手当支給規程による期末要支給額を計上しております。

#### 3. 消費税の処理方法

税抜方式を採用しております。

### II. 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別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金繰入超過額	7,134,936
事業税	424,821
事業所税	248,743
繰延税金資産(流動)小計	<u>7,808,500</u>
退職給付引当金繰入超過額	<u>10,193,224</u>
繰延税金資産(固定)小計	<u>10,193,224</u>
合計	<u><u>18,001,724</u></u>

法定実行税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間に重要な差異はありません。

以上