

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29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	47,209	買掛金	253,748,804
売掛金	329,745,289	未払金	28,162,637
前払費用	8,940,387	未払税金	3,526,000
繰延税金資産	8,561,100	取引前受金	39,744
短期貸付金	77,698,496	預り金	1,224,355
その他流動資産	660,858	賞与引当金	25,827,867
流動資産合計	425,653,339	流動負債合計	312,529,407
II 固定資産		II 固定負債	
1 有形固定資産		退職給付引当金	36,647,500
器具及び備品	1	固定負債合計	36,647,500
有形固定資産合計	1	負債合計	349,176,907
2 無形固定資産		(純資産の部)	
その他無形固定資産	757,669	I 株主資本	
無形固定資産合計	757,669	1 資本金	50,000,000
3 投資その他の資産		2 資本剰余金	
投資有価証券	1,000,000	資本剰余金合計	0
繰延税金資産	10,983,255	3 利益剰余金	
投資その他の資産合計	11,983,255	(1) 利益準備金	12,500,000
固定資産合計	12,740,925	(2) 任意積立金	
III 繰延資産		繰越利益剰余金	26,717,357
繰延資産合計	0	任意積立金合計	26,717,357
		利益剰余金合計	39,217,357
		4 自己株式	
		自己株式合計	0
		株主資本合計	89,217,357
		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	89,217,357
資産合計	438,394,264	負債純資産合計	438,394,264

## 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	7,740,612
事業税	526,003
事業所税	294,485
繰延税金資産(流動)小計	<u>8,561,100</u>
退職給付引当金繰入超過額	<u>10,983,255</u>
繰延税金資産(固定)小計	<u>10,983,255</u>
合 計	<u><u>19,544,355</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