

株式会社エム・シー・コミュニケーションズ  
貸借対照表

貸借対照表

平成30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	32,553	買掛金	239,573,051
売掛金	306,389,863	未払金	24,986,694
前払費用	8,887,566	未払税金	2,956,000
繰延税金資産	9,195,339	取引前受金	8,008,297
未収入金	8,000	預り金	3,355,368
短期貸付金	93,858,779	賞与引当金	24,848,280
その他流動資産	7,740,527	流動負債合計	303,727,690
流動資産合計	426,112,627	II 固定負債	
II 固定資産		退職給付引当金	38,856,250
1 有形固定資産		固定負債合計	38,856,250
器具及び備品	359,660	負債合計	342,583,940
有形固定資産合計	359,660	(純資産の部)	
2 無形固定資産		I 株主資本	
その他無形固定資産	233,335	1 資本金	50,000,000
無形固定資産合計	233,335	2 資本剰余金	
3 投資その他の資産		資本剰余金合計	0
投資有価証券	1,000,000	3 利益剰余金	
繰延税金資産	13,051,816	(1) 利益準備金	12,500,000
投資その他の資産合計	14,051,816	(2) 任意積立金	
固定資産合計	14,644,811	繰越利益剰余金	35,673,498
III 繰延資産		任意積立金合計	35,673,498
繰延資産合計	0	利益剰余金合計	48,173,498
		4 自己株式	
		自己株式合計	0
		株主資本合計	98,173,498
		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	98,173,498
資産合計	440,757,438	負債純資産合計	440,757,438

## 4.個別注記表

### I 会計方針

#### 1.固定資産の減価償却方法

有形固定資産については、定率法を採用しております。  
無形固定資産については、定額法を採用しております。

#### 2.引当金の計上基準

賞与引当金については、賞与支給見込み額の当期対応額を計上しております。  
退職給付引当金については、当社退職手当支給規定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	8,344,052
事業税	521,632
事業所税	329,655
繰延税金資産(流動)小計	<u>9,195,339</u>

退職給付引当金	13,051,816
繰延税金資産(固定)小計	<u>13,051,816</u>

合 計	<u>22,247,155</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