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24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	55,819	買掛金	253,956,034
売掛金	316,398,847	未払金	32,434,650
前払費用	6,500,043	未払税金	6,759,755
繰延税金資産	7,635,280	預り金	737,650
短期貸付金	86,990,087	賞与引当金	14,688,300
その他流動資産	205,781	流動負債合計	308,576,389
流動資産合計	417,785,857	Ⅱ　固定負債	
Ⅱ　固定資産		退職給付引当金	16,982,500
1　有形固定資産		固定負債合計	16,982,500
有形固定資産合計	0	負債合計	325,558,889
2　無形固定資産		(純資産の部)	
ソフトウェア	412,180	Ⅰ　株主資本	
その他無形固定資産	3,422,657	1　資本金	50,000,000
無形固定資産合計	3,834,837	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	7,653,200	(1)　利益準備金	12,500,000
投資その他の資産合計	8,653,200	(2)　任意積立金	
固定資産合計	12,488,037	繰越利益剰余金	42,215,005
Ⅲ　繰延資産		任意積立金合計	42,215,005
繰延資産合計	0	利益剰余金合計	54,715,005
		4　自己株式	
	0	自己株式合計	0
		株主資本合計	104,715,005
		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	104,715,005
資産合計	430,273,894	負債純資産合計	430,273,894

2012年3月31日

◇ 個別注記表

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

・市場価格のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

・市場価格のないもの……移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10 年4 月1 日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）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。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

賞与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

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。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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基づき計上しております。

(2)消費税の処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

5. 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	5,875,320
事業税	1,483,960
事業所税	232,680
小額資産	43,320
繰延税金資産（流動）小計	7,635,280
退職給付引当金繰入超過額	6,655,880
当期積み増し	997,320
繰延税金資産（固定）小計	7,653,200
合　　計	15,288,480

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