

第60期 決算公告

2023年6月20日

名古屋市中区栄三丁目7番13号
株式会社メルサ
代表取締役 篠田 晃

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,220,475	流動負債	1,323,161
現金及び預金	178,092	短期借入金	200,000
短期貸付金	408,580	未払金	248,324
立替金	242,195	未払費用	1,731
未収賃貸料等	209,638	未払法人税等	2,606
未収入金	75,491	前受金	12,910
貯蔵品	509	預り金	623,504
前払費用	87,622	短期預り保証金	109,016
その他の流動資産	18,348	賞与引当金	3,628
固定資産	1,570,344	その他の流動負債	121,441
有形固定資産	496,650	固定負債	1,026,798
建物	27,179	預り保証金	224
建物附属設備	101,790	預り敷金	888,337
構築物	420	退職給付引当金	132,836
器具及び備品	8,010	その他の固定負債	5,400
土地	359,251	負債合計	2,349,959
無形固定資産	475	(純資産の部)	
ソフトウェア	153	株主資本	442,056
諸施設利用権	322	資本金	100,000
投資その他の資産	1,073,218	資本剰余金	1,189,490
投資有価証券	27,764	資本準備金	255,168
長期貸付金	6,377	その他資本剰余金	934,322
差入敷金	1,045,522	利益剰余金	847,434
その他の投資	55	利益準備金	22,448
貸倒引当金	6,500	その他利益剰余金	869,882
		評価・換算差額等	1,196
		その他有価証券評価差額金	1,196
資産合計	2,790,819	純資産合計	440,860
		負債・純資産合計	2,790,819

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの …………… 決算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出)

時価のないもの …………… 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 …………… 定額法を採用しております。

無形固定資産 …………… 自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …………… 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定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 …………… 従業員の支給に充てるため、支給見込額基準に基づき計上しております。

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(簡便法による期末自己都合要支給額)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

消費税等の会計処理 …………… 税抜方式によっております。

(5) 重要な会計方針の変更

該当する事項はありません。

2. 当期純損益金額

当期純利益 125,807 千円