

第57期 決算公告

2020年6月23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

(2020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	1,090,718	流動負債	1,347,020
現金及び預金	103,840	短期借入金	500,000
短期貸付金	413,324	未払金	173,097
立替金	170,916	未払費用	5,665
未収貸料等	231,219	未払法人税等	42,649
未収入金	8,860	前受金	23,540
貯蔵品	1,376	預り金	443,804
前払費用	136,447	短期預り保証金	48,448
その他の流動資産	25,227	賞与引当金	6,447
短期貸倒引当金	△ 490	商品券等引換引当金	42,403
固定資産	2,263,480	その他の流動負債	60,966
有形固定資産	619,899	固定負債	1,671,038
建物	45,802	預り保証金	1,305
建物附属設備	205,045	預り敷金	1,458,662
構築物	1,018	退職給付引当金	191,813
機械装置	0	役員退職慰労引当金	3,220
器具及び備品	8,782	長期繰延税金負債	16,037
土地	359,251	負債合計	3,018,057
無形固定資産	3,789	(純資産の部)	
ソフトウェア	737	株主資本	337,501
諸施設利用権	3,053	資本金	100,000
投資その他の資産	1,639,792	資本剰余金	1,189,490
投資有価証券	26,886	資本準備金	255,168
長期貸付金	15,450	その他資本剰余金	934,322
差入保証金	86,647	利益剰余金	△ 951,989
差入敷金	1,506,664	利益準備金	22,448
長期前払費用	3,177	その他利益剰余金	△ 974,437
長期繰延税金資産	714	評価・換算差額等	△ 1,361
その他の投資	20,955	その他有価証券評価差額金	△ 1,361
長期貸倒引当金	△ 20,700	純資産合計	336,140
資産合計	3,354,198	負債・純資産合計	3,354,198

(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

① 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

① 有形固定資産 定額法を採用しております。

② 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

① 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。

② 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。

③ 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 役員退職慰労引当金 役員の退任による支出に備えるため、期末要支給額を計上しております。

⑤ 商品券等引換引当金 負債計上を中止した商品券等が回収された場合に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の回収見込み額を計上しています。

(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 355,429 千円