

# 第56期 決算公告

令和元年6月17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

(平成31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	1,538,327	流動負債	2,122,420
現金及び預金	251,243	短期借入金	800,000
短期貸付金	438,837	未払金	177,185
立替金	430,093	未払費用	4,637
未収賃貸料等	277,199	未払法人税等	41,683
未収入金	4,694	前受金	30,017
貯蔵品	756	預り金	968,071
前払費用	132,617	短期預り保証金	19,686
その他の流動資産	2,962	賞与引当金	6,197
短期貸倒引当金	△ 74	商品券等引換引当金	44,795
固定資産	2,306,659	その他の流動負債	30,149
有形固定資産	659,452	固定負債	1,738,402
建物	54,047	預り保証金	1,305
建物附属設備	239,798	預り敷金	1,524,146
構築物	1,456	退職給付引当金	194,016
機械装置	0	役員退職慰労引当金	1,800
器具及び備品	4,901	長期繰延税金負債	17,134
土地	359,251	負債合計	3,860,822
無形固定資産	2,046	(純資産の部)	
ソフトウェア	801	株主資本	△ 17,927
諸施設利用権	1,245	資本金	100,000
投資その他の資産	1,645,160	資本剰余金	1,189,490
投資有価証券	32,048	資本準備金	255,168
長期貸付金	18,551	その他資本剰余金	934,322
差入保証金	87,835	利益剰余金	△ 1,307,417
差入敷金	1,506,471	利益準備金	22,448
長期前払費用	0	その他利益剰余金	△ 1,329,865
その他の投資	20,955	評価・換算差額等	2,091
長期貸倒引当金	△ 20,700	その他有価証券評価差額金	2,091
資産合計	3,844,986	純資産合計	△ 15,836
		負債・純資産合計	3,844,986

(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                      360,805 千円