

貸借対照表

エム・アール・アイリサーチアソシエイツ株式会社

(単位：円)

令和02年09月30日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	【 1,858,777,382】	【流動負債】	【 804,051,948】
現金預金	830,326,622	買掛金	100,763,852
売掛金	255,573,158	リース債務	24,725,416
仕掛品	687,310,882	未払金	935,000
貯蔵品	425,225	未払費用	324,974,611
立替金	4,430,971	前受金	42,126,677
前払金	41,202,634	預り金	9,211,720
前払費用	39,507,890	未払法人税等	207,712,400
		未払利息	73,848
【固定資産】	【 422,563,948】	未払消費税	89,533,600
(有形固定資産)	(116,245,424)	受注損失引当金	3,994,824
建物付属設備	35,060,830		
減価償却累計額	△8,096,870	【固定負債】	【 154,769,391】
器具備品	10,208,301	資産除去債務(固定)	24,146,422
減価償却累計額	△4,935,859	リース債務	69,400,969
有形リース資産	111,199,530	退職給付引当金	61,222,000
減価償却累計額	△27,190,508		
(無形固定資産)	(13,781,809)	【負債合計】	【 958,821,339】
ソフトウェア	13,781,809		
(投資その他の資産)	(292,536,715)	純資産の部	
保証金	139,457,208	資本金	60,000,000
長期前払費用	7,096,920	(資本剰余金)	(11,629,599)
長期繰延税金資産	145,982,587	資本準備金	11,629,599
		(利益剰余金)	(1,250,890,392)
		利益準備金	3,370,401
		繰越利益剰余金	1,247,519,991
		【純資産合計】	【 1,322,519,991】
【資産合計】	【 2,281,341,330】	【負債及び純資産合計】	【 2,281,341,330】

個別注記表

I 重要な会計方針に係る事項

1. たな卸資産の評価基準および評価方法

仕掛品……………個別法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産……………定率法および定額法

2016年4月1日以降取得した建物付属設備および構築物については定額法を適用しております。

- ・無形固定資産……………定額法

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（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 重要な引当金の計上基準

- (1) 受注損失引当金…受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約のうち、将来の損失発生が見込まれ、かつ、当該損失を合理的に見積もることが可能なものについては、翌事業年度以降の損失見込額を計上しております。

- (2) 退職給付引当金…従業員に対する将来の退職金支給に充てるため、自己都合による期末退職金要支給額の100%を計上しております。

4. 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・リース取引で重要性の乏しい場合については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。

5. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

6. 重要な収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る売上高及び売上原価の計上基準については、全て工事完成基準によっております。

II 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権並びに金銭債務

株式会社三菱総合研究所

(単位：円)

短期金銭債権	売掛金	-	-	合計
	223,763,503	-	-	22,376,503
短期金銭債務	買掛金	未払費用	預り金	合計
	23,124,258	441,000	490,028	24,522,286