

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)

平成30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】	【 1,369,749,834】	【流動負債】	【 557,957,425】
現金預金	539,258,721	買掛金	152,644,668
売掛金	167,627,396	リース債務	8,053,284
仕掛品	549,950,373	未払金	3,381,769
貯蔵品	1,088,678	未払費用	223,698,145
立替金	4,581,554	前受金	41,995,560
前払費用	44,585,315	預り金	5,988,332
繰延税金資産	62,657,797	未払法人税等	62,512,300
【固定資産】	【 266,802,009】	未払利息	150,432
(有形固定資産)	(67,154,920)	未払消費税	36,169,900
建物付属設備	35,060,830	受注損失引当金	23,363,035
減価償却累計額	△3,256,378	【固定負債】	【 99,140,000】
器具備品	8,393,920	資産除去債務(固定)	24,011,769
減価償却累計額	△2,559,539	リース債務	25,402,231
有形リース資産	31,834,730	退職給付引当金	49,726,000
減価償却累計額	△2,318,643	【負債合計】	【 657,097,425】
(無形固定資産)	(21,083,197)	純資産の部	
ソフトウェア	21,083,197	資本金	60,000,000
(投資その他の資産)	(178,563,892)	(資本剰余金)	(11,629,599)
保証金	139,457,208	資本準備金	11,629,599
長期前払費用	1,949,779	(利益剰余金)	(907,824,819)
長期繰延税金資産	37,156,905	利益準備金	3,370,401
		繰越利益剰余金	904,454,418
		【純資産合計】	【 979,454,418】
【資産合計】	【 1,636,551,843】	【負債及び純資産合計】	【 1,636,551,843】

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

平成28年度4月1日以降取得した建物附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
	144,682,892	-	-	-	144,682,892
短期金銭債務	買掛金	未払費用	預り金	前受金	合計
	17,723,918	722,000	696,000	182,196	19,324,114