

株式会社マイナビ 決算公告

第47期（自2018年10月1日 至2019年9月30日）

貸借対照表

(2019年9月30日現在)

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
流動資産	47,699	流動負債	25,793
現金及び預金	31,172	支払手形	705
受取手形	38	買掛金	2,089
売掛金	10,128	1年内返済予定長期借入金	141
仕掛品	759	リース債務	471
前払費用	1,836	未払金	5,714
その他	3,789	未払費用	1,782
貸倒引当金	△ 26	未払法人税等	4,018
		前受金	4,288
		賞与引当金	4,581
		返金引当金	96
		その他	1,904
固定資産	58,571	固定負債	6,246
有形固定資産	4,233	長期借入金	57
建物	2,329	リース債務	604
土地	771	退職給付引当金	5,373
リース資産	855	その他	210
その他	277		
無形固定資産	10,689	負債合計	32,040
ソフトウェア	9,353		
のれん	50	純資産の部	
その他	1,286	株主資本	72,677
		資本金	2,102
投資その他の資産	43,648	資本剰余金	1,294
投資有価証券	8,382	資本準備金	1,294
関係会社株式	24,244	利益剰余金	69,280
差入保証金	5,058	利益準備金	96
繰延税金資産	4,800	その他利益剰余金	69,183
その他	2,440	別途積立金	3,801
貸倒引当金	△ 1,278	世界の子ども教育基金	542
		社員災害対策積立金	649
		繰越利益剰余金	64,189
		評価・換算差額等	1,553
		その他有価証券評価差額金	1,553
		純資産合計	74,230
資産合計	106,271	負債及び純資産合計	106,271

損 益 計 算 書

(自 2018 年 10 月 1 日 至 2019 年 9 月 30 日)

(単位：百万円)

I. 売上高		151,027
II. 売上原価		47,355
売上総利益		103,672
III. 販売費及び一般管理費		77,879
営業利益		25,793
IV. 営業外収益		
受取利息及び配当金	554	
その他	112	666
V. 営業外費用		
支払手数料	60	
支払利息	12	
関係会社貸倒引当金繰入額	332	
その他	34	440
経常利益		26,019
VI. 特別利益		
投資有価証券売却益	85	85
VII. 特別損失		
投資有価証券評価損	1,644	
関係会社株式評価損	119	
固定資産売却損	71	1,835
税引前当期純利益		24,269
法人税、住民税及び事業税	7,450	
法人税等調整額	△ 895	6,555
当期純利益		17,713

〔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

子会社株式及び関連会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券 (時価のあるもの)	決算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定）
(時価のないもの)	移動平均法による原価法
(投資事業有限責任組合等への出資)	入手可能な直近の決算書に基づき、組合の損益のうち当社の持分相当額を加減する方法を採用しております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品	個別法による原価法 (貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
-----	---

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産を除く)	定率法 但し、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法 なお主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 15～47年
無形固定資産	定額法 なお主な耐用年数は以下の通りであります。 ソフトウェア（自社利用）13ヶ月～5年（社内における見込利用可能期間） のれん 7年～8年
リース資産	所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金	債権の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
賞与引当金	賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。
役員賞与引当金	役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づ

返金引当金	き計上しております。 人材紹介手数料の将来の返金等に備えるため、過去の返金実績率に基づき、返金引当額を計上しております。
退職給付引当金	従業員から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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員平均残存勤務期間以内の一定年数（10年）による定率法により翌事業年度から費用処理しております。 過去勤務費用の額は、その発生時の従業員平均残存勤務期間以内の一定年数（10年）による定率法により費用処理しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法	税抜方式を採用しております。
記載金額の表示	百万円未満を切り捨てて表示しております。

〔貸借対照表に関する注記〕

1. 有形固定資産の減価償却累計額	2,674百万円
減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。	
2. 関係会社に対する金銭債権債務は次のとおりです。	
短期金銭債権	3,702百万円
長期金銭債権	1,742百万円
短期金銭債務	1,962百万円
3. 保証債務	
関係会社の建物賃貸借契約に係る債務(月額28百万円)について連帯保証を行っております。	

〔税効果会計に関する注記〕

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産	
賞与引当金	1,402百万円
退職給付引当金	1,645百万円
減価償却超過額	240百万円
未払事業税等	311百万円

貸倒引当金	399 百万円
投資有価証券評価損	456 百万円
関係会社株式評価損	267 百万円
その他	<u>762 百万円</u>
繰延税金資産合計	5,486 百万円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	<u>△685 百万円</u>
繰延税金負債合計	<u>△685 百万円</u>
繰延税金資産の純額	<u>4,800 百万円</u>

〔関連当事者との取引に関する注記〕

子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	議決権の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	株式会社マイナビ不動産	所有 直接100%	役員の兼任 グループ資金管理	資金の貸付	1,856	短期貸付金	3,038
				利息の受取	16		
子会社	株式会社マイナビダイレクト	所有 直接100%	役員の兼任 グループ資金管理	資金の貸付	404	長期貸付金 (注)1	1,316
				利息の受取	9		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1 株式会社マイナビダイレクトへの長期貸付金に対し、1,204 百万円の貸倒引当金及び332 百万円の関係会社貸倒引当金繰入額を計上しております。

〔1株当たり情報に関する注記〕

1株当たり純資産額	5,971 円 91 銭
1株当たり当期純利益	1,425 円 07 銭