



# 計 算 書 類

第 54 期

自 平成23年 7月 1日  
至 平成24年 6月30日

協和医科器械株式会社

# 貸借対照表

(平成24年6月30日現在)

(単位：千円)

区 分	金 額	区 分	金 額
資産の部		負債の部	
<b>流動資産</b>	<b>15,123,979</b>	<b>流動負債</b>	<b>13,799,522</b>
現金及び預金	3,004,613	支払手形	7,473,805
受取手形	604,370	買掛金	5,282,429
売掛金	8,741,220	短期借入金	246,596
リース投資資産	164,334	リース債務	30,681
商品及び製品	2,042,307	未払金	327,871
原材料及び貯蔵品	7,138	未払費用	51,949
前渡金	6,105	未払法人税等	265,714
前払費用	26,877	前受金	9,434
繰延税金資産	57,995	預り金	111,039
未収入金	427,778	<b>固定負債</b>	<b>881,224</b>
その他	46,028	長期借入金	627,259
貸倒引当金	△4,790	リース債務	102,564
<b>固定資産</b>	<b>2,322,812</b>	退職給付引当金	119,401
<b>有形固定資産</b>	<b>1,801,129</b>	その他	32,000
建物	605,250	<b>負債合計</b>	<b>14,680,747</b>
構築物	20,132	純資産の部	
車両運搬具	609	<b>株主資本</b>	<b>2,766,044</b>
工具器具備品	103,907	資本金	80,000
土地	1,071,229	資本剰余金	667,232
<b>無形固定資産</b>	<b>45,469</b>	資本準備金	10,000
ソフトウェア	31,853	その他資本剰余金	657,232
その他	13,616	<b>利益剰余金</b>	<b>2,018,812</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>476,212</b>	利益準備金	22,500
破産更生債権	22,079	その他利益剰余金	1,996,312
長期前払費用	25,889	別途積立金	1,640,000
繰延税金資産	50,943	繰越利益剰余金	356,312
差入敷金保証金	374,907	<b>純資産合計</b>	<b>2,766,044</b>
その他	52,296	<b>負債純資産合計</b>	<b>17,446,791</b>
貸倒引当金	△49,905		
<b>資産合計</b>	<b>17,446,791</b>		

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

〔平成23年7月1日から  
平成24年6月30日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		56,462,575
売上原価		50,606,944
売上総利益		<b>5,855,630</b>
販売費及び一般管理費		5,425,997
営業利益		<b>429,633</b>
営業外収益		
受取利息	2,913	
仕入割引	94,071	
受取地代家賃	18,076	
その他の	19,480	134,543
営業外費用		
支払利息	9,210	
売上割引	485	
解約損害	6,538	
その他の	2,856	19,091
経常利益		<b>545,085</b>
特別利益		
固定資産売却益	1,929	
事業譲渡益	118,584	120,514
特別損失		
固定資産除却損	2,999	2,999
税引前当期純利益		<b>662,599</b>
法人税、住民税及び事業税	348,912	
法人税等調整額	△40,805	308,107
当期純利益		<b>354,492</b>

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

〔平成23年7月1日から  
平成24年6月30日まで〕

(単位：千円)

	株主資本									純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	80,000	10,000	781,056	791,056	22,500	1,570,000	71,819	1,664,319	2,535,375	2,535,375
事業年度中の変動額										
剰余金の配当			△123,823	△123,823				-	△123,823	△123,823
別途積立金の積立				-		70,000	△70,000	-	-	-
当期純利益				-			354,492	354,492	354,492	354,492
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				-				-	-	-
当期変動額合計	-	-	△123,823	△123,823	-	70,000	284,492	354,492	230,669	230,669
当期末残高	80,000	10,000	657,232	667,232	22,500	1,640,000	356,312	2,018,812	2,766,044	2,766,044

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

#### (1) 商品

移動平均法

#### (2) 貯蔵品

最終仕入原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10年～50年

工具器具備品 4年～10年

#### (2) 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間(5年)に基づく定額法によっております。

市場販売目的のソフトウェアについては、販売可能有効期間(5年)の見込販売収益に基づく償却額と残存有効期間に基づく均等配分額とを比較し、いずれか大きい額を償却費として計上しております。

#### (3) 長期前払費用

定額法

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 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。

#### (2) 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の見込額に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

**(表示方法の変更に関する注記)**

(1) 損益計算書の表示方法の変更

前事業年度において「営業外費用」の「その他」に含めて表示していた「解約損害金」(前事業年度 84 千円)は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとし「解約損害金」(当事業年度 6,538 千円)として表示しております。

**(追加情報)**

(1) 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)を適用しております。

**(株主資本等変動計算書に関する注記)**

1. 当事業年度末における発行済株式の数

普通株式

8,844,529 株

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年9月13日 定時株主総会	普通株式	123,823	14	平成23年6月30日	平成23年9月14日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成24年9月13日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

- |            |            |
|------------|------------|
| ① 配当金の総額   | 566,049 千円 |
| ② 配当の原資    | 資本剰余金      |
| ③ 1株当たり配当額 | 64 円       |
| ④ 基準日      | 平成24年6月30日 |
| ⑤ 効力発生日    | 平成24年9月14日 |