



計 算 書 類

第 56 期

自 平成25年 7月 1日
至 平成26年 6月30日

協和医科器械株式会社

貸借対照表

(平成26年6月30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	15,367,356	流 動 負 債	14,063,496
現金及び預金	2,815,736	支払手形	6,496,128
受取手形	449,561	買掛金	6,751,058
売掛金	8,873,315	短期借入金	187,960
リース投資資産	52,497	リース債務	45,859
商品及び製品	2,159,262	未払金	223,663
原材料及び貯蔵品	1,248	未払費用	51,279
前渡金	911	未払法人税等	215,000
前払費用	25,697	前受金	2,584
繰延税金資産	33,938	預り金	89,963
短期貸付金	500,000	固 定 負 債	412,712
未収入金	407,818	長期借入金	160,460
その他の他	48,539	リース債務	95,295
貸倒引当金	△1,173	退職給付引当金	123,457
固 定 資 産	2,232,781	その他の他	33,500
有 形 固 定 資 産	1,729,781	負 債 合 計	14,476,209
建物	549,539	純 資 産 の 部	
構築物	15,798	株 主 資 本	3,123,928
機械及び装置	1,077	資 本 金	80,000
車両運搬具	0	資 本 剰 余 金	17,931
工具、器具及び備品	91,985	資 本 準 備 金	10,000
土地	1,071,229	その他資本剰余金	7,931
建設仮勘定	151	利 益 剰 余 金	3,025,996
無 形 固 定 資 産	23,035	利 益 準 備 金	22,500
ソフトウェア	10,147	その他利益剰余金	3,003,496
その他の他	12,888	別 途 積 立 金	2,340,000
投 資 そ の 他 の 資 産	479,965	繰越利益剰余金	663,496
破産更生債権	366	純 資 産 合 計	3,123,928
長期前払費用	29,651	資 産 合 計	
繰延税金資産	48,714	資 産 合 計	17,600,137
差入敷金保証金	279,877	負 債 純 資 産 合 計	
その他の他	164,298	負 債 純 資 産 合 計	17,600,137
貸倒引当金	△42,943		
資 産 合 計	17,600,137		

損 益 計 算 書

〔平成25年7月1日から
平成26年6月30日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		57,574,508
売上原価		51,486,110
売上総利益		6,088,397
販売費及び一般管理費		5,050,412
営業利益		1,037,985
営業外収益		
受取利息	4,030	
仕入割引	18,260	
受取地代家賃	18,280	
その他の	22,744	63,315
営業外費用		
支払利息	5,223	
売上割引	572	
解約損害	1,229	
その他の	1,016	8,041
経常利益		1,093,259
特別利益		
固定資産売却益	197	197
特別損失		
固定資産除却損	2,596	2,596
税引前当期純利益		1,090,859
法人税、住民税及び事業税	404,918	
法人税等調整額	23,865	428,784
当期純利益		662,075

株主資本等変動計算書

〔平成25年7月1日から
平成26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	7,931	17,931	22,500	1,990,000	616,757	2,629,257	2,727,189	2,727,189
事業年度中の変動額										
剰余金の配当				-			△265,335	△265,335	△265,335	△265,335
別途積立金の積立				-		350,000	△350,000	-	-	-
当期純利益				-			662,075	662,075	662,075	662,075
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				-				-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	350,000	46,739	396,739	396,739	396,739
当期末残高	80,000	10,000	7,931	17,931	22,500	2,340,000	663,496	3,025,996	3,123,928	3,123,928

(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。

(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。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

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。

(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25年9月12日 定時株主総会	普通株式	265,335	30	平成25年6月30日	平成25年9月13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26年9月11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 | 291,869 千円 |
| ② 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ 1株当たり配当額 | 33 円 |
| ④ 基準日 | 平成26年6月30日 |
| ⑤ 効力発生日 | 平成26年9月12日 |