



計 算 書 類

第 63 期

自 2020年 7月 1日
至 2021年 6月30日

協和医科器械株式会社

貸借対照表

(2021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	20,900,673	流動負債	19,046,842
現金及び預金	3,871,679	支払手形	10,246,663
受取手形	567,666	買掛金	7,698,904
売掛金	12,788,434	短期借入金	79,200
リース投資資産	39,452	リース債務	50,374
商品及び製品	2,911,486	未払金	527,039
原材料及び貯蔵品	1,649	未払費用	63,968
前渡金	6,165	未払法人税等	215,000
前払費用	30,240	前受金	25,169
未収入金	660,499	預り金	115,670
その他	29,274	株式報酬引当金	24,853
貸倒引当金	△5,876	固定負債	344,671
固定資産	2,715,771	長期借入金	103,000
有形固定資産	2,243,081	リース債務	79,928
建物	799,501	退職給付引当金	115,842
構築物	31,581	その他	45,900
機械及び装置	396	負債合計	19,391,514
車両運搬具	439	純資産の部	
工具、器具及び備品	97,762	株主資本	4,224,930
土地	1,305,290	資本金	80,000
リース資産	8,109	資本剰余金	117,931
無形固定資産	33,195	資本準備金	10,000
ソフトウェア	19,888	その他資本剰余金	107,931
その他	13,307	利益剰余金	4,026,998
投資その他の資産	439,494	利益準備金	22,500
破産更生債権	2,305	その他利益剰余金	4,004,498
長期前払費用	17,437	別途積立金	4,120,000
繰延税金資産	151,956	圧縮積立金	35,599
差入敷金保証金	83,350	その他利益剰余金	△818,762
その他	188,987	繰越利益剰余金	667,662
貸倒引当金	△4,543	純資産合計	4,224,930
資産合計	23,616,444	負債純資産合計	23,616,444

損益計算書

〔 2020年7月1日から
2021年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		84,814,420
売上原価		76,832,665
売上総利益		7,981,755
販売費及び一般管理費		7,049,022
営業利益		932,733
営業外収益		
受取利息	6,073	
仕入割引	19,448	
受取地代家賃	22,293	
受取手数料	22,135	
受取損害賠償金	6,022	
その他	13,083	89,058
営業外費用		
支払利息	1,685	
売上割引	1,104	
損害賠償金	2,768	
手形売却損	753	
その他	5,451	11,764
経常利益		1,010,027
特別利益		
固定資産売却益	2,325	-
その他特別利益	63,681	66,006
特別損失		
固定資産売却損	44,014	
固定資産除却損	229	44,243
税引前当期純利益		1,031,791
法人税、住民税及び事業税	253,772	
法人税等調整額	133,992	387,765
当期純利益		644,025

株主資本等変動計算書

〔 2020年7月1日から
2021年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			
		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			
						別途積立金	圧縮積立金	その他 利益剰余金	繰越利益 剰余金
当期首残高	80,000	10,000	107,931	117,931	22,500	3,820,000	-	△783,163	527,060
事業年度中の変動額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	-	△203,424
合併による増加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合併による減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	300,000	-	-	△300,000
圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-	-	35,599	△35,599	-
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	-	644,025
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	300,000	35,599	△35,599	140,601
当期末残高	80,000	10,000	107,931	117,931	22,500	4,120,000	35,599	△818,762	667,662

(単位：千円)

	株主資本		純資産合計
	利益剰余金	株主資本 合計	
	利益剰余金 合計		
当期首残高	3,586,397	3,784,329	3,784,329
事業年度中の変動額	-	-	-
剰余金の配当	△203,424	△203,424	△203,424
合併による増加	-	-	-
合併による減少	-	-	-
別途積立金の積立	-	-	-
当期純利益	644,025	644,025	644,025
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-
当期変動額合計	440,601	440,601	440,601
当期末残高	4,026,998	4,224,930	4,224,930

(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(リース資産を除く)

定率法

ただし、1998年4月1日以降取得した建物(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	7年～50年
----	--------

工具、器具及び備品	4年～20年
-----------	--------

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

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) 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 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。

(3) 株式報酬引当金

株式交付規程に基づく取締役等への当社株式等の交付に備えるため、当事業年度末における株式等の交付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。

(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
2020年9月11日 定時株主総会	普通株式	203,424	23	2020年6月30日	2020年9月12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

2021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 | 318,403 千円 |
| ② 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ 1株当たり配当額 | 36 円 |
| ④ 基準日 | 2021年6月30日 |
| ⑤ 効力発生日 | 2021年9月14日 |