



計 算 書 類

第 65期

自 2022年 7月 1日
至 2023年 6月30日

協和医科器械株式会社

貸借対照表

(2023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	21,632,430	流動負債	18,873,835
現金及び預金	2,339,420	支払手形	8,013,771
受取手形	618,640	買掛金	9,821,872
売掛金	14,356,262	短期借入金	23,800
リース投資資産	20,291	リース債務	29,941
商品及び製品	3,429,286	未払金	480,982
原材料及び貯蔵品	2,389	未払費用	79,597
前渡金	254	未払法人税等	243,597
前払費用	46,581	契約負債	9,770
未収入金	789,132	預り金	145,376
その他	37,344	役員賞与引当金	25,125
貸倒引当金	△7,173	固定負債	172,727
固定資産	2,561,136	リース債務	47
有形固定資産	2,214,897	退職給付引当金	116,584
建物	789,175	長期株式報酬引当金	9,895
構築物	24,424	その他	46,200
機械及び装置	294		
車両運搬具	-	負債合計	19,046,562
工具、器具及び備品	130,512		
土地	1,268,104	純資産の部	
リース資産	2,385	株主資本	5,147,003
無形固定資産	28,444	資本金	80,000
ソフトウェア	15,199	資本剰余金	117,931
その他	13,244	資本準備金	10,000
投資その他の資産	317,794	その他資本剰余金	107,931
破産更生債権	2,038	利益剰余金	4,949,072
長期前払費用	37,826	利益準備金	22,500
繰延税金資産	74,472	その他利益剰余金	4,926,572
差入敷金保証金	190,337	別途積立金	4,120,000
その他	16,238	圧縮積立金	35,599
貸倒引当金	△3,118	繰越利益剰余金	770,973
		純資産合計	5,147,003
資産合計	24,193,566	負債純資産合計	24,193,566

損益計算書

〔 2022年7月1日から
2023年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		89,047,294
売上原価		79,985,662
売上総利益		9,061,632
販売費及び一般管理費		7,947,493
営業利益		1,114,138
営業外収益		
受取利息	8,680	
仕入割引	20,820	
受取地代家賃	20,511	
受取手数料	25,248	
受取損害賠償	3,595	
その他	7,299	86,155
営業外費用		
支払利息	1,500	
売上割引	1,786	
損害賠償	569	
その他	2,940	6,796
経常利益		1,193,496
特別利益		
固定資産売却益	3,240	3,240
特別損失		
固定資産売却損失	1,840	-
固定資産除却損失	1,371	
その他の特別損失	600	
減損損失	13,458	17,270
税引前当期純利益		1,179,467
法人税、住民税及び事業税	384,802	
法人税等調整額	47,871	432,673
当期純利益		746,793

株主資本等変動計算書

〔 2022年7月1日から
2023年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	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	4,120,000	35,599	△818,762	1,329,390
事業年度中の変動額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	-	△486,449
合併による増加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合併による減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-	-
圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	818,762	△71,968
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	818,762	△558,417
当期末残高	80,000	10,000	107,931	117,931	22,500	4,120,000	35,599	-	770,973

(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	4,688,727	4,886,659	4,886,659
事業年度中の変動額	-	-	-
剰余金の配当	△486,449	△486,449	△486,449
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	746,793	746,793	746,793
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-
当期変動額合計	260,344	260,344	260,344
当期末残高	4,949,072	5,147,003	5,147,003

(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) 役員賞与引当金

取締役への業績連動報酬の支給に備えるため、当事業年度末における当期純利益目標達成率及び連結当期純利益目標達成率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
2022年9月13日 定時株主総会	普通株式	486,449	55	2022年6月30日	2022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

2023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 | 371,470 千円 |
| ② 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ 1株当たり配当額 | 42 円 |
| ④ 基準日 | 2023年6月30日 |
| ⑤ 効力発生日 | 2023年9月14日 |