

第 3 8 期 決 算 公 告

貸 借 対 照 表

2018年3月15日

協和メデックス株式会社

(2017年12月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	7,208,618	流 動 負 債	8,048,595
現金及び預金	1,074,063	買掛金	1,168,319
売掛金	2,674,846	関係会社借入金	5,800,000
商品及び製品	1,911,083	未払金	804,285
仕掛品	137,662	未払法人税等	164,111
原材料及び貯蔵品	1,059,430	預り金	48,407
繰延税金資産	239,646	売上割戻引当金	36,389
その他	111,885	役員賞与引当金	20,220
固 定 資 産	4,455,716	その他	6,862
有形固定資産	3,533,770	固 定 負 債	1,809,057
建物	985,240	リース債務	672,058
構築物	44,896	退職給付引当金	1,115,519
機械及び装置	506,569	長期未払金	21,479
車両及び運搬具	0	負債合計	9,857,652
工具器具及び備品	404,182	純 資 産 の 部	
土地	920,592	株 主 資 本	1,797,220
リース資産	624,148	資 本 金	450,000
建設仮勘定	48,139	資 本 剰 余 金	500,000
無形固定資産	20,136	資本準備金	500,000
販売権	10,000	利 益 剰 余 金	847,220
特許権	7,148	利益準備金	74,000
施設利用権	2,987	その他利益剰余金	773,220
投資その他の資産	901,809	繰越利益剰余金	773,220
投資有価証券	23,348		
関係会社出資金	70,000		
長期前払費用	483,680	評価・換算差額等	9,460
長期繰延税金資産	250,297	その他有価証券評価差額金	9,460
その他	75,732	純資産合計	1,806,681
貸倒引当金	△ 1,248	負債及び純資産合計	11,664,334
資産合計	11,664,334		

個別注記表

(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

(1) その他有価証券

- ①時価のあるもの : 期末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)
- ②時価のないもの : 移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 商品・製品・半製品 : 総平均法による原価法
(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
- (2) 仕掛品 : 先入先出法による原価法
(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
- (3) 原材料 : 総平均法による原価法
(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

3. 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) : 定額法
- (2) 無形固定資産 (リース資産を除く) : 定額法
- (3) 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

4. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 : 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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) 売上割戻引当金 : 期末売掛金に対して将来発生する売上割戻に備えるため、期末売掛金に売上割戻見込率を乗じた相当額を計上しております。
- (3) 役員賞与引当金 : 取締役への賞与支給に備えるため、賞与支給見込み額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。
- (4) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として5年)による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

(追加情報)

当社は従来、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を「役員退職慰労引当金」として計上していましたが、平成29年3月開催の定時株主総会において役員退職慰労金制度を廃止し、在任期間に対応する役員退職慰労金を打切り支給することを決議しました。これに伴い、「役員退職慰労引当金」を全額取り崩し、打切り支給額の未払い分を固定負債の「長期未払金」に表示しております。

5. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(当期純損益金額)

当期純利益は769,705千円であります。

※記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。