

貸借対照表

高知県高知市秦南町1丁目5番54号  
株式会社高南メディカル  
代表取締役 宮原 五彦

平成 23年 3月 31日 現在

税抜  
(単位:円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	139,834,663	【流動負債】	75,571,685
現金	2,565	買掛金	25,357,026
小口現金	3,359,030	未払金	7,080,478
当座預金	49,109,213	未払費用	24,346,058
普通預金	202	預り金	4,316,437
売掛金	79,831,022	未払法人税等	2,024,700
棚卸資産	3,768,705	リース債務	1,057,886
貯蔵品	513,210	賞与引当金	8,380,000
未実現利益	△ 523,311	未払消費税	3,009,100
前払費用	236,000	【固定負債】	12,733,791
繰延税金資産	4,008,027	長期未払金	276,480
貸倒引当金	△ 470,000	役員退職慰労引当金	4,503,332
【固定資産】	10,763,400	退職給付引当金	3,926,943
(有形固定資産)	5,011,705	長期リース債務	4,027,036
車両運搬具	993,659	負債の部合計	88,305,476
車両運搬具償却累計額	△ 726,679	純資産の部	
リース資産	6,600,000	【株主資本】	62,292,587
リース資産償却累計額	△ 1,650,000	【資本金】	3,000,000
減価償却引当金	△ 205,275	【利益剰余金】	59,292,587
(無形固定資産)	3,987,060	その他利益剰余金	59,292,587
無形固定資産	241,500	(うち当期純利益)	(9,791,761)
電話加入権	3,745,560	繰越利益剰余金	59,292,587
(投資その他の資産)	1,764,635	純資産の部合計	62,292,587
長期差入保証金	40,390		
出資金	100,000		
長期繰延税金資産	1,624,245		
資産の部合計	150,598,063		

## 個別注記表

自平成22年4月1日 至平成23年3月31日  
高知県高知市秦南町1丁目5番54号  
株式会社高南メディカル  
代表取締役 宮原 五彦

### 注記内容

#### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

#### 1. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法 定率法による固定資産は車両運搬具のみ。  
リース資産はリース定額法。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法 償却は間接法により計上しております。  
減価償却累計額 857,963の内訳は、車両運搬具償却累計 150,988 ソフトウェア償却累計  
156,975 リース資産累計 550,000となっております。

#### 2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の  
規定による法定繰入率により計上しております。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末日における退職給付債務を  
計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職給付に備えるため、当事業年度末日における退職給付債務を  
計上しております。

#### 3. 未払費用(賞与社保)従業員の賞与支給に備える、賞与見込額の社保見込額を計上しております。

#### 4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の  
賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

なお、未経過リース料総額は6,050,000であります。

#### 5. 消費税等の会計処理

当期は課税業者につき、税抜方式によっています。