

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

税抜

平成 26年 3月 31日 現在

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	195,983,877	【流動負債】	95,675,537
現金	224,538	買掛金	28,434,141
小口現金	4,115,550	未払金	9,808,816
当座預金	44,215,386	未払費用	28,477,200
普通預金	4,990,333	預り金	5,060,247
定期預金	20,003,985	未払法人税等	4,119,300
売掛金	112,393,921	リース債務	1,182,333
未収入金	604,305	賞与引当金	11,253,000
棚卸資産	5,996,899	未払消費税	7,340,500
貯蔵品	315,182	【固定負債】	12,286,378
未実現利益	△ 738,645	長期未払金	92,160
前払費用	301,000	役員退職慰労引当金	7,443,332
繰延税金資産	4,231,423	退職給付引当金	4,143,328
貸倒引当金	△ 670,000	長期リース債務	607,558
【固定資産】	8,426,705	負債の部合計	107,961,915
(有形固定資産)	2,672,787	純資産の部	
車両運搬具	1,370,106	【株主資本】	96,448,667
車両運搬具償却累計額	△ 381,151	【資本金】	3,000,000
工具器具備品	668,000	【利益剰余金】	93,448,667
工具器具備品償却累計	△ 346,085	その他利益剰余金	93,448,667
リース資産	6,600,000	(うち当期純利益)	(11,144,429)
リース資産償却累計額	△ 4,950,000	繰越利益剰余金	93,448,667
減価償却引当金	△ 288,083	純資産の部合計	96,448,667
(無形固定資産)	4,202,060		
無形固定資産	456,500		
電話加入権	3,745,560		
(投資その他の資産)	1,551,858		
長期差入保証金	162,040		
出資金	100,000		
長期繰延税金資産	1,289,818		
資産の部合計	204,410,582		

個別注記表

自平成25年4月1日至平成26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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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 5,274,109の内訳は、車両運搬具償却累計 993,656 工具器具備品償却累計 185,370 リース資産償却累計 3,850,000 ソフトウェア償却累計 245,083となっております。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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

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、期末自己都合による要支給額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。

計算書類作成のための重要な事項

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と認めらるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準じた方法によっております。
ただし、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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おります。

消費税等の会計処理

税抜方式によっています。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済み株式の数

前期末株式数(発行済普通株式)	300株
当期末株式数(発行済普通株式)	300株