

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 24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】	170,380,673	【流動負債】	93,166,942
現金	22,899	買掛金	27,663,741
小口現金	3,160,380	未払金	10,236,111
当座預金	73,342,883	未払費用	26,356,234
普通預金	202	預り金	7,988,816
売掛金	85,832,741	未払法人税等	4,746,300
棚卸資産	4,222,447	リース債務	1,097,840
貯蔵品	558,378	賞与引当金	8,695,000
未実現利益	△ 636,198	未払消費税	6,382,900
前払費用	236,000	【固定負債】	12,740,827
繰延税金資産	4,150,941	長期未払金	215,040
貸倒引当金	△ 510,000	役員退職慰労引当金	5,483,332
【固定資産】	9,314,210	退職給付引当金	4,113,259
(有形固定資産)	3,608,503	長期リース債務	2,929,196
車両運搬具	993,659	負債の部合計	105,907,769
車両運搬具償却累計額	△ 993,656	純資産の部	
リース資産	6,600,000	【株主資本】	73,787,114
リース資産償却累計額	△ 2,750,000	【資本金】	3,000,000
減価償却引当金	△ 241,500	【利益剰余金】	70,787,114
(無形固定資産)	3,987,060	その他利益剰余金	70,787,114
無形固定資産	241,500	(うち当期純利益)	(11,494,527)
電話加入権	3,745,560	繰越利益剰余金	70,787,114
(投資その他の資産)	1,718,647	純資産の部合計	73,787,114
長期差入保証金	40,390		
出資金	100,000		
長期繰延税金資産	1,578,257		
資産の部合計	179,694,883		

個別注記表

自平成23年4月1日 至平成24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 2,581,954の内訳は、車両運搬具償却累計 726,679 ソフトウェア償却累計 205,275

リース資産累計 1,650,000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。

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。

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

当期末株式数(発行済普通株式)

300株