

積水メディカル株式会社

（ 自 2018年 4月 1日
至 2019年 3月 31日 ）

貸借対照表

2019年3月31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	43,157,157	流 動 負 債	10,868,933
現金及び預金	149,056	買掛金	4,445,289
受取手形	40,458	リース債務	450,138
売掛金	15,997,224	未払金	1,177,014
商品及び製品	4,171,231	未払費用	2,205,311
原材料及び貯蔵品	1,834,903	未払法人税等	490,306
仕掛品	2,542,995	前受金	433,552
前払費用	189,201	預り金	339,091
未収入金	270,382	前受収益	25,682
預け金	17,993,205	賞与引当金	1,231,642
その他の流動資産	89,044	返品調整引当金	7,098
貸倒引当金	△ 120,546	その他の流動負債	63,805
固 定 資 産	15,190,473	固 定 負 債	2,392,986
有 形 固 定 資 産	11,633,248	リース債務	827,786
建物	4,091,910	退職給付引当金	1,428,424
構築物	416,200	役員退職慰労引当金	66,477
機械装置	2,135,298	その他の固定負債	70,297
車輜運搬具	7,186		
工具器具備品	1,533,921	負債合計	13,261,919
土地	2,132,048		
リース資産	1,182,323	(純 資 産 の 部)	
建設仮勘定	134,358		
無 形 固 定 資 産	376,687	株 主 資 本	44,994,260
ソフトウェア	270,583	資 本 金	1,275,250
リース資産	54,035	資 本 剰 余 金	12,114,742
その他の無形固定資産	52,067	資 本 準 備 金	944,749
		そ の 他 資 本 剰 余 金	11,169,992
投 資 そ の 他 の 資 産	3,180,536	利 益 剰 余 金	31,604,268
投資有価証券	163,115	利 益 準 備 金	361,642
長期前払費用	2,451	そ の 他 利 益 剰 余 金	31,242,625
繰延税金資産	2,456,172	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	37,682
その他の投資	561,659	特 別 償 却 準 備 金	55,382
貸倒引当金	△ 2,862	繰 越 利 益 剰 余 金	31,149,560
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	91,450
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	91,450
資 産 合 計	58,347,630	純 資 産 合 計	45,085,710
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	58,347,630

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。)

損 益 計 算 書

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月 31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
I. 売 上 高		47,409,472
II. 売 上 原 価		25,308,063
売 上 総 利 益		22,101,409
返品調整引当金繰入額		7,098
差 引 売 上 総 利 益		22,094,311
III. 販売費及び一般管理費		14,523,553
営 業 利 益		7,570,758
IV. 営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	13,122	
地 代 収 入	101,349	
雑 収 入	30,634	145,107
V. 営 業 外 費 用		
支 払 利 息	6,642	
為 替 差 損	101,438	
雑 支 出	39,184	147,265
経 常 利 益		7,568,599
VI. 特 別 損 失		
固 定 資 産 処 分 損	17,861	17,861
税 引 前 当 期 純 利 益		7,550,737
法人税、住民税及び事業税	1,753,548	
法 人 税 等 調 整 額	486,759	2,240,308
当 期 純 利 益		5,310,429

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。)

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

その他有価証券

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)

時価のないもの…………… 移動平均法に基づく原価法

2. 棚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棚卸資産

商品、製品、原材料、
貯蔵品及び仕掛品…………… 総平均法に基づく原価法
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定額法
(リース資産を除く)

無形固定資産…………… 定額法
(リース資産を除く)
なお、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)に基づき計上しております。

リース資産…………… 定額法
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金…………… 売上債権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。

賞与引当金…………… 従業員賞与の支給に備えるため、支給見積額に基づき計上しております。

返品調整引当金…………… 販売済製商品について期末日後に発生が予測される返品に備えるため設定しており、返品見込額に対し、これの売上利益及び廃棄損失相当額の合計額まで計上しております。

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。
過去勤務債務については、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用の減額処理をしております。
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(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。

役員退職慰労引当金…………… 役員の退職時に支給される退職金の支払に備えるため設定しており、内規に基づいた期末要支給額を計上しております。
これは会社計算規則第6条に規定する引当金であります。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額	32,868,315	千円
2. 債務保証		
従業員の銀行借入に対する債務保証	3,112	千円
3. 関係会社に対する金銭債権債務		
短期金銭債権	2,601	千円
短期金銭債務	958,471	千円

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高		
売上高	19,430	千円
仕入高	11,759	千円
販売費及び一般管理費	405,232	千円

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

1. 繰延税金資産		
賞与引当金	375,650	千円
棚卸資産評価損	275,561	千円
未払販売奨励金	239,425	千円
退職給付引当金	435,669	千円
未払事業税	54,721	千円
未払賞与社会保険料	57,021	千円
統合に伴う時価評価差額	923,211	千円
その他の	320,908	千円
繰延税金資産小計	2,682,169	千円
評価性引当額	△ 145,021	千円
繰延税金資産合計	2,537,147	千円
2. 繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	△ 16,536	千円
特別償却準備金	△ 24,304	千円
その他有価証券評価差額金	△ 40,132	千円
繰延税金負債合計	△ 80,974	千円
繰延税金資産の純額	2,456,172	千円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金 (千円)	事業の 内容	議決権等 の被所有 割合(%)	関係内容		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	積水化学工業株式会社	大阪府大阪市北区	100,002,376	合成樹脂製品等の製造販売	100	1人	連結納税、経営管理	連結納税に伴う支払予定額	1,313,400	未払金	732,000
								経営指導料	246,240	未払費用	20,520

2. 兄弟会社等

種類	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金 (千円)	事業の 内容	議決権等 の被所有 割合(%)	関係内容	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の子会社	株式会社セキスイアカウンティングセンター	大阪府大阪市北区	20,000	経理業務の代行および積水化学グループ金融業務	なし	資金の寄託運用	資金の寄託運用	17,993,205	預け金	17,993,205
親会社の子会社	積水医療科技(中国)有限公司	中国北京市	12,000千US\$	真空採血管の製造・販売および臨床検査試薬の輸入・販売	なし	検査薬の販売	検査薬の販売	3,172,373	売掛金	1,386,075
親会社の子会社	徳山積水工業株式会社	山口県周南市	1,000,000	塩化ビニル樹脂の製造・販売	なし	検査用具の仕入	検査用具の仕入	5,030,903	買掛金	1,419,527
親会社の子会社	Sekisui Diagnostics, P.E.I. INC.	Prince Edward Island, Canada	921千CA\$	検査薬の開発、製造、販売	なし	検査薬の販売	検査薬の販売	2,391,541	売掛金	638,836

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	2,735円	78銭
1株当たり当期純利益額	322円	23銭

(追加情報)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。