

# 積水メディカル株式会社

〔 自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日 〕

貸借対照表

2020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	46,415,835	流 動 負 債	11,698,581
現金及び預金	125,132	買掛金	4,652,472
受取手形	31,101	リース債務	423,158
売掛金	15,022,965	未払金	1,538,659
商品及び製品	4,642,969	未払費用	2,795,448
原材料及び貯蔵品	2,048,978	未払法人税等	319,600
仕掛品	3,073,849	未払消費税	205,214
前払費用	243,580	前受金	315,500
未収入金	179,825	預り金	75,599
預け金	20,959,974	前受収益	27,622
その他の流動資産	205,397	賞与引当金	1,298,452
貸倒引当金	△ 117,939	その他の流動負債	46,852
固 定 資 産	15,574,423	固 定 負 債	2,189,714
有形固定資産	12,336,502	リース債務	775,246
建築物	4,418,961	退職給付引当金	1,288,319
構築物	402,524	役員退職慰労引当金	44,252
機械装置	2,111,222	その他の固定負債	81,896
車輛運搬具	5,698		
工具器具備品	1,559,491	負債合計	13,888,296
土地	2,132,048		
リース資産	1,143,156	( 純 資 産 の 部 )	
建設仮勘定	563,398		
無形固定資産	547,451	株 主 資 本	48,034,783
ソフトウェア	413,479	資 本 金	1,275,250
リース資産	16,485	資 本 剰 余 金	12,114,742
その他の無形固定資産	117,486	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	2,690,468	利 益 剰 余 金	34,644,791
投資有価証券	124,691	利 益 準 備 金	361,642
長期前払費用	87,878	そ の 他 利 益 剰 余 金	34,283,148
繰延税金資産	1,896,284	固定資産圧縮積立金	35,578
その他の投資	584,323	特別償却準備金	45,471
貸倒引当金	△ 2,710	繰越利益剰余金	34,202,099
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	67,178
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	67,178
資 産 合 計	61,990,258	純 資 産 合 計	48,101,962
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	61,990,258

(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 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
I. 売 上 高		47,393,357
II. 売 上 原 価		25,478,774
売 上 総 利 益		21,914,582
返品調整引当金戻入額		7,098
差 引 売 上 総 利 益		21,921,680
III. 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		14,143,895
営 業 利 益		7,777,784
IV. 営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	13,726	
地 代 収 入	104,024	
団 体 生 命 保 険 配 当 金	35,731	
雑 収 入	84,902	238,385
V. 営 業 外 費 用		
支 払 利 息	4,804	
為 替 差 損	252,550	
雑 支 出	66,559	323,914
経 常 利 益		7,692,255
VI. 特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	773	773
VI. 特 別 損 失		
固 定 資 産 処 分 損	40,510	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	3,500	
そ の 他	13,002	57,012
税 引 前 当 期 純 利 益		7,636,016
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,369,953	
法 人 税 等 調 整 額	570,539	1,940,492
当 期 純 利 益		5,695,523

(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	33,984,193	千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務		
短期金銭債権	5,977	千円
短期金銭債務	1,307,335	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	19,090	千円
仕 入 高	12,359	千円
販売費及び一般管理費	185,683	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	396,028	千円
統合に伴う時価評価差額	395,662	千円
退職給付引当金	392,936	千円
未払販売奨励金	308,355	千円
棚卸資産評価損	243,367	千円
未払事業税	63,540	千円
未払賞与社会保険料	60,409	千円
その他の	276,273	千円
繰延税金資産 小計	2,136,571	千円
評価性引当額	△ 175,237	千円
繰延税金資産 合計	1,961,334	千円

2. 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△ 29,481	千円
特別償却準備金	△ 19,955	千円
固定資産圧縮積立金	△ 15,613	千円
繰延税金負債 合計	△ 65,050	千円

繰延税金資産の純額	1,896,284	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	なし	連結納 税	連結納税 に伴う支 払予定額	978,000	未払金	351,300

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	20,959,974	預け金	20,959,974
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	1,834,295
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	5,325,868	買掛金	1,534,120
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	2,194,569	売掛金	631,395

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	2,918円	80銭
1株当たり当期純利益額	345円	60銭