

# 貸借対照表

2019年 5月 20日 現在

社名：株式会社京都医療設計

(単位：円)

| 勘定科目        | 金額            | 金額<br>(前年同期)  | 勘定科目           | 金額            | 金額<br>(前年同期)  |
|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>流動資産</b> | 2,085,808,781 | 2,805,043,014 | <b>負債</b>      | 840,415,708   | 1,473,393,565 |
| 現金          | 2,062,440     | 2,493,464     | 流動負債           | 796,672,308   | 1,179,053,032 |
| 当座預金        | 493,985,594   | 110,216,043   | 支払手形           | 260,126,833   | 440,202,744   |
| 普通預金        | 414,884,399   | 1,174,744,875 | 電子記録債務         | 0             | 0             |
| 別段預金        | 0             | 0             | 買掛金            | 447,510,008   | 608,121,538   |
| 通知預金        | 0             | 0             | 短期借入金          | 0             | 0             |
| 定期預金        | 0             | 0             | 未払金            | 20,547,454    | 33,333,943    |
| その他預金       | 0             | 0             | 未払費用           | 16,861,607    | 24,145,083    |
| (現預金計)      | 910,932,433   | 1,287,454,382 | 未払法人税等         | 350,500       | 18,130,300    |
|             |               |               | 未払消費税等         | 0             | 24,398,000    |
|             |               |               | 繰延税金負債         | 0             | 0             |
| 受取手形        | 77,072,417    | 224,736,139   | 保証金            | 0             | 0             |
| 売掛金         | 882,479,933   | 1,112,252,156 | 預り金            | 46,223,819    | 9,699         |
| 有価証券        | 0             | 0             | 前受金            | 0             | 0             |
| 短期貸付金       | 0             | 0             | 前受収益           | 0             | 0             |
| 製品・商品       | 154,388,414   | 149,027,214   | 仮受金            | 0             | 720,760       |
| 仕掛品         | 0             | 0             | 仮受消費税等         | 0             | 0             |
| 原材料・貯蔵品     | 0             | 5,399,539     | 賞与引当金          | 5,052,087     | 29,990,965    |
| 繰延税金資産      | 0             | 0             | その他流動負債        | 0             | 0             |
| 前払費用        | 11,918,002    | 12,141,214    |                |               |               |
| 電子記録債権      | 10,580,611    | 27,436,923    |                |               |               |
| 未収還付法人税等    | 23,144,374    | 0             | <b>固定負債</b>    | 43,743,400    | 294,340,533   |
| 未収還付消費税     | 24,863,900    | 0             | 長期借入金          | 0             | 0             |
| その他流動資産     | 0             | 0             | 長期預り保証金        | 0             | 0             |
| 貸倒引当金       | -9,571,303    | -13,404,553   | 繰延税金負債         | 0             | 0             |
|             |               |               | 退職給付引当金        | 43,743,400    | 68,057,200    |
|             |               |               | 役員退職慰労引当       | 0             | 226,283,333   |
|             |               |               | その他固定負債        | 0             | 0             |
| <b>固定資産</b> | 123,860,464   | 194,525,392   |                |               |               |
| 有形固定資産      | 121           | 60,714,933    | <b>純資産</b>     | 1,369,253,537 | 1,526,174,841 |
| 設備          | 17            | 31,264,279    | 株主資本           | 1,352,843,681 | 1,522,252,985 |
| 構築物         | 0             | 0             | 資本金            | 22,000,000    | 22,000,000    |
| 機械装置        | 25            | 88,213,800    |                |               |               |
| 車輛運搬具       | 36            | 70,874,285    | 資本剰余金          | 19,180,000    | 19,180,000    |
| 工具器具備品      | 43            | 75,141,284    | 資本準備金          | 0             | 0             |
| 土地          | 0             | 0             | その他資本剰余金       | 0             | 0             |
| 建設仮勘定       | 0             | 0             | 自己株式処分差        | 19,180,000    | 19,180,000    |
| 減価償却累計額     | 0             | -204,778,715  | 利益剰余金          | 1,323,003,039 | 1,492,412,343 |
|             |               |               | 利益準備金          | 3,000,000     | 3,000,000     |
| 無形固定資産      | 4             | 8,687,957     | 任意積立金          | 350,000,000   | 350,000,000   |
| 電話加入権       |               |               |                |               |               |
| 施設利用券       |               |               | 繰越利益剰余金        | 970,003,039   | 1,139,412,343 |
| 営業権         |               |               | (当期利益)         |               |               |
| ソフトウェア      | 4             | 8,687,957     |                |               |               |
|             |               |               | <b>自己株式</b>    | -11,339,358   | -11,339,358   |
| 投資その他資産     | 123,860,339   | 125,122,502   |                |               |               |
| 投資有価証券      | 25,488,000    | 13,000,000    | 評価・換算差額等       | 16,409,856    | 3,921,856     |
| 出資金         | 20,000        | 20,000        | その他有価証券評価差額金   | 16,409,856    | 3,921,856     |
| 長期貸付金       |               |               |                |               |               |
| 破産・更生債権等    |               |               | 繰延ヘッジ損益        |               |               |
| 長期前払費用      |               |               | 土地評価差額金        |               |               |
| 繰延税金資産      |               |               | 為替換算調整勘定       |               |               |
| その他投資       | 98,352,339    | 112,102,502   |                |               |               |
| 貸倒引当金       |               |               | <b>新株予約権</b>   | 0             | 0             |
|             |               |               |                |               |               |
| 繰延税金資産      |               |               | <b>少数株主持分</b>  | 0             | 0             |
|             |               |               |                |               |               |
| <b>資産合計</b> | 2,209,669,245 | 2,999,568,406 | <b>負債純資産合計</b> | 2,209,669,245 | 2,999,568,406 |

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

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している。）

②たな卸資産

原材料、仕掛品、製品、商品……総平均法による原価法

貯蔵品 ……最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成10年度4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒による損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金 ……従業員の賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上している。

③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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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れ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る。

②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いる。

2. 当期純損益金額

当期純損失 163,409,304 円