

# 貸借対照表

2024年11月30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 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	1,525,565,931	1,322,184,488	負債	829,799,579	705,740,694
現金	126,066	83,292	流動負債	799,882,559	678,473,636
当座預金	117,043,009	93,293,864	支払手形	0	0
普通預金	548,574,420	426,471,286	買掛金	610,240,379	503,931,682
通知預金	0	0	電子記録債務	99,811,940	99,464,940
定期預金	0	0	未払金	15,571,190	14,741,347
その他預金	0	0	未払費用	3,905,920	3,475,001
(現預金計)	665,743,495	519,848,442	前受金	0	0
受取手形	0	0	預り金	2,481,630	786,266
電子記録債権	81,340,863	67,916,763	仮受金	0	0
売掛金	585,089,741	564,272,903	仮受消費税等	0	0
短期貸付金	0	0	賞与引当金	33,462,100	24,040,000
商品	165,270,379	121,217,909	事業所税引当	801,200	873,600
製品	995,851	0	未払法人税等	25,070,300	13,531,800
原材料	247,860	0	未払消費税等	8,537,900	17,629,000
仕掛品(半成品)	2,325,961	2,575,863	その他流動負債		
貯蔵品	342,676	246,160			
前渡金	22,381,481	42,970,958	固定負債	29,917,020	27,267,058
前払費用	7,840,566	8,754,402			
立替金	0	0	退職給付引当金	29,917,020	27,267,058
仮払金	0	0	役員退職慰労引当	0	0
仮払消費税等	0	0	その他固定負債	0	0
貸倒引当金	-6,344,120	-5,976,087			
未収入金	331,178	357,175			
未収還付法人税	0	0			
未収還付消費税	0	0			
その他流動資産	0	0	純資産	802,683,540	731,242,064
			株主資本	762,945,684	702,576,208
固定資産	106,917,188	114,798,270	資本金	22,000,000	22,000,000
有形固定資産	15,693,158	9,293,840			
建物	27,897,559	27,897,559	資本剰余金	29,180,000	29,180,000
機械及び装置	101,661,800	89,661,800	その他資本剰余金	10,000,000	10,000,000
車両運搬具	0	0	自己株式処分差	19,180,000	19,180,000
工具器具及び備	136,409,072	138,746,572			
減価償却累計額	-250,275,273	-247,012,091	利益剰余金	723,105,042	662,735,566
			利益準備金	5,500,000	5,500,000
無形固定資産	352,600	451,000	別途積立金	350,000,000	350,000,000
ソフトウェア	352,600	451,000	その他利益剰余金	-15,783,781	-15,783,781
			繰越利益剰余金	383,388,823	323,019,347
投資その他資産	90,871,430	105,053,430	(当期利益)	141,122,920	80,753,444
関係会社株式	0	0			
出資金	0	0	自己株式	-11,339,358	-11,339,358
保険積立金	0	0			
投資有価証券	48,816,000	37,744,000	評価・換算差額等	39,737,856	28,665,856
保証金	42,055,430	67,309,430	その他有価証券評価差額金	39,737,856	28,665,856
その他投資					
破産・更生債権	5,541,912	5,541,912			
貸倒引当金	-5,541,912	-5,541,912			
繰延税金資産	0	0			
資産合計	1,632,483,119	1,436,982,758	負債純資産合計	1,632,483,119	1,436,982,758

(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…決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。なお、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。

時価のないもの…移動平均法による原価法を採用している。

②棚卸資産

総平均法による低価法を採用している。

(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している。)

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

定率法または旧定率法を採用している。ただし、1998年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

②無形固定資産

定額法または旧定額法を採用している。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間(5年)に基づく定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金…債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により算出した回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

③退職給与引当金…従業員の退職金支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上している。

(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消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用している。

2. 当期純利益金額      141,122,920 円