

# 大会社以外の決算公告(非公開会社)

(資本金5億円未満かつ負債総額200億円未満・繰上制限あり)

## 第12期決算公告

令和3年5月31日

東京都港区虎ノ門三丁目8番21号  
株式会社メディカルトリビューン  
代表取締役 丸林 哲也

### 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)(単位:千円)

科目		金額	科目		金額
資産の部	流動資産	1,269,502	負債の部	流動負債	3,882,968
	現金及び預金	428,586		買掛金	40,760
	電子記録債権	3,905		関係会社短期借入金	3,471,283
	売掛金	765,267		1年内返済予定の長期借入金	208,332
	製品	1,341		リース債務	2,608
	製品廃棄予定引当金	△ 231		未払金	37,163
	仕掛品	23,405		未払金その他	63,406
	貯蔵品	337		未払費用	21,445
	前払費用	23,058		前受金	1,873
	立替金	1,209		前受収益	15,644
	未収入金	2,729		未払法人税等	950
	関係会社短期貸付金	15,000		未払消費税	6,043
	未収消費税等	5,356		預り金	10,481
	その他の流動資産	4,241		その他の流動負債	2,974
	貸倒引当金	△ 4,703		固定負債	1,396,725
	固定資産	4,246,651		長期借入金	1,371,535
	有形固定資産	3,787,934		長期繰延税金負債	12,472
	建物	1,087,240		預り金保証金	7,500
	構築物	5,216		長期リース債務	5,217
	航空機	1,902,577			
	工具、器具及び備品	9,339			
	リース資産	7,448			
	土地	775,962			
	建設仮勘定	150			
	無形固定資産	44,941			
	ソフトウェア	44,941			
	投資その他の資産	413,775			
投資有価証券	1,521				
関係会社株式	59,386				
差入保証金	77,660				
出資金	10				
関係会社長期貸付金	19,000				
長期貸付金	219				
長期前払費用	236,242				
破産更生債権	19,969				
貸倒引当金	△ 235				
資産合計	5,516,153				
			負債合計	5,279,693	
			株主資本	235,919	
			資本金	10,000	
			資本剰余金	245,646	
			資本準備金	10,000	
			その他資本剰余金	235,646	
			利益剰余金	△ 19,726	
			その他利益剰余金	△ 19,726	
			(うち当期純利益)	(754,382)	
			繰越利益剰余金	△ 19,726	
			評価・換算差額等	540	
			その他有価証券評価差額金	540	
			純資産合計	236,460	
			負債・純資産合計	5,516,153	

### 重要な会計方針

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- 子会社株式
- その他有価証券

移動平均法による原価法

時価のあるもの

決算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)

#### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 製品・仕掛品
- 貯蔵品

個別法による原価法(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)

先入先出法による原価法(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  
(リース資産を除く)
- 無形固定資産  
(リース資産を除く)
- リース資産
- 長期前払費用

定額法によっております。

定額法によっております。

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)に基づいております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等の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おります。

#### 5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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。