

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・譲渡制限あり)

第1期決算公告

令和3年9月28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7月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額	
流動資産	995,392	負債の部	流動負債	1,512,285
現金及び預金	617,441		買掛金	24,799
電子記録債権	2,189		関係会社短期借入金	1,200,000
売掛金	264,194		リース債務	2,608
製品	1,275		未払金	98,172
製品廃棄予定引当金	△ 259		未払費用	28,374
仕掛品	23,275		前受金	880
貯蔵品	303		前受収益	3,317
前払費用	33,741		未払法人税等	48,298
立替金	35,077		未払消費税	37,635
未収入金	5,801		預り金	16,663
短期貸付金	118		その他の流動負債	51,534
その他の流動資産	14,049		固定負債	16,820
貸倒引当金	△ 1,815		長期繰延税金負債	12,472
固定資産	309,059		長期リース債務	4,348
有形固定資産	33,664			
建物	21,103		負債合計	1,529,105
工具、器具及び備品	5,917	純資産の部	株主資本	△ 225,283
リース資産	6,642		資本金	0
無形固定資産	47,044		資本剰余金	0
ソフトウェア	47,044		資本準備金	0
投資その他の資産	228,350		その他資本剰余金	0
投資有価証券	1,609		利益剰余金	△ 225,283
差入保証金	76,985		その他利益剰余金	△ 225,283
出資金	10		(うち当期純利益)	(84,034)
長期貸付金	179		繰越利益剰余金	△ 225,283
長期前払費用	129,438		評価・換算差額等	628
破産更生債権	20,249		その他有価証券評価差額金	628
貸倒引当金	△ 122		純資産合計	△ 224,654
資産合計	1,304,451		負債・純資産合計	1,304,451

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式
- (2) 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

- (1) 製品・仕掛品
- (2) 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

- (1) 有形固定資産
(リース資産を除く)
- (2) 無形固定資産
(リース資産を除く)

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。

- (3) リース資産

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。

- (4) 長期前払費用

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。