

第 1 4 期

決 算 報 告 書

平成 2 5 年 4 月 1 日から

平成 2 6 年 3 月 3 1 日まで

株式会社 メディカルサービス松本

貸借対照表

代表者 窪田 一郎

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(資 産 の 部)				
I 流 動 資 産	(46,018,580)	(38.0)	(44,263,751)	(34.2)
現金及び預金	22,329,277	18.4	17,213,364	13.3
売上掛金	16,688,464	13.8	19,165,191	14.8
たな卸資産	4,283,339	3.5	4,476,447	3.5
前払費用	30,000	0.0	0	0.0
短期貸付	2,510,000	2.1	2,360,000	1.8
未収金	87,500	0.1	208,149	0.2
未収戻付法人税等	0	0.0	491,200	0.4
立替金	0	0.0	193,400	0.1
仮倒引当金	190,000	0.2	270,000	0.2
	△ 100,000	0.1	△ 114,000	0.1
II 固 定 資 産	(75,229,102)	(62.0)	(84,995,923)	(65.8)
有形固定資産	(72,803,177)	(60.0)	(81,782,175)	(63.3)
建物	13,452,927	11.1	13,350,443	10.3
機械及び装置	1,184,490	1.0	13,611,992	10.5
車両運搬具	1	0.0	1	0.0
工具、器具及び備品	55,716	0.0	52,733	0.0
土地	37,953,181	31.3	37,953,181	29.4
建物	17,466,022	14.4	16,666,295	12.9
建設仮勘定	2,690,840	2.2	147,530	0.1
無形固定資産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
III 繰延資産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
投資その他の資産	(2,425,925)	(2.0)	(3,213,748)	(2.5)
保険積立金	1,457,009	1.2	2,154,185	1.7
長期前払費用	968,916	0.8	1,059,563	0.8
資産の部合計	121,247,682	100.0	129,259,674	100.0

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(負 債 の 部)				
I 流 動 負 債	(15,623,810)	(12.9)	(16,258,616)	(12.6)
買 入 掛 金	6,482,822	5.3	7,944,601	6.1
未 払 法 人 税	6,392,508	5.3	6,068,515	4.7
未 払 消 費 税	270,700	0.2	48,500	0.0
未 預 り 費 用 税	2,474,800	2.0	2,122,000	1.6
等 金	2,980	0.0	75,000	0.1
II 固 定 負 債	(81,239,307)	(67.0)	(87,692,337)	(67.8)
長 期 借 入 金	66,802,000	55.1	75,665,000	58.5
役 員 借 入 金	697,532	0.6	3,568,117	2.8
未 払 金	13,739,775	11.3	8,459,220	6.5
負 債 の 部 合 計	96,863,117	79.9	103,950,953	80.4
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(24,384,565)	(20.1)	(25,308,721)	(19.6)
1. 資 本 金	3,000,000	2.5	3,000,000	2.3
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	21,384,565	17.6	22,308,721	17.3
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	21,384,565	17.6	22,308,721	17.3
繰 越 利 益 剰 余 金	21,384,565	17.6	22,308,721	17.3
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0.0	0	0.0
III 新 株 予 約 権	0	0.0	0	0.0
純 資 産 の 部 合 計	24,384,565	20.1	25,308,721	19.6
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	121,247,682	100.0	129,259,674	100.0

(単位：円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(165,797,905)	(100.0)	(183,302,499)	(100.0)
売上引戻り	165,861,648	100.0	183,302,499	100.0
売上値引戻り	△ 63,743	0.0	△ 0	0.0
II 売上原価	(51,748,726)	(31.2)	(64,520,708)	(35.2)
期首仕入れ	3,396,368	2.0	4,115,839	2.2
商外仕入れ	13,966,511	8.4	17,382,593	9.5
合期末仕入れ	38,501,686	23.2	46,980,556	25.6
期末仕入れ	55,864,565	33.7	68,478,988	37.4
売上総利益	4,115,839	2.5	3,958,280	2.2
	114,049,179	68.8	118,781,791	64.8
III 販売費及び一般管理費	(108,338,115)	(65.3)	(118,094,311)	(64.4)
販売費及び一般管理費	108,338,115	65.3	118,094,311	64.4
営業利益	5,711,064	3.4	687,480	0.4
IV 営業外収益	(2,581,928)	(1.6)	(4,529,811)	(2.5)
受取利息	2,495	0.0	2,107	0.0
貸倒引当金戻入	100,200	0.1	100,000	0.1
雑収入	2,479,233	1.5	4,427,704	2.4
V 営業外費用	(1,483,020)	(0.9)	(3,999,735)	(2.2)
支払利息	1,383,020	0.8	1,489,381	0.8
貸倒引当金繰入	100,000	0.1	114,000	0.1
雑損失	0	0.0	2,396,354	1.3
経常利益	6,809,972	4.1	1,217,556	0.7
VI 特別利益	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
VII 特別損失	(360,047)	(0.2)	(0)	(0.0)
固定資産売却損	360,047	0.2	0	0.0
税引前当期純利益	6,449,925	3.9	1,217,556	0.7
法人税、住民税及び事業税	1,561,700	0.9	293,400	0.2
当期純利益	4,888,225	2.9	924,156	0.5

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成25年 4月 1日から
平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
販 売 員 給 与	51,849,597	31.3	60,836,645	33.2
販 売 員 給 与	430,200	0.3	262,000	0.1
販 売 員 給 与	356,199	0.2	505,093	0.3
販 売 員 給 与	282,069	0.2	303,681	0.2
販 売 員 給 与	8,900,000	5.4	8,880,000	4.8
販 売 員 給 与	2,680,000	1.6	2,990,000	1.6
販 売 員 給 与	9,814,042	5.9	10,736,223	5.9
販 売 員 給 与	5,545,897	3.3	6,155,048	3.4
販 売 員 給 与	3,464,403	2.1	1,138,406	0.6
販 売 員 給 与	0	0.0	589,268	0.3
販 売 員 給 与	912,680	0.6	554,000	0.3
販 売 員 給 与	2,451,701	1.5	1,829,116	1.0
販 売 員 給 与	637,685	0.4	912,408	0.5
販 売 員 給 与	2,572,241	1.6	3,051,758	1.7
販 売 員 給 与	1,326,028	0.8	1,663,283	0.9
販 売 員 給 与	1,578,404	1.0	1,228,729	0.7
販 売 員 給 与	78,472	0.0	124,610	0.1
販 売 員 給 与	822,493	0.5	682,699	0.4
販 売 員 給 与	3,486,368	2.1	4,285,384	2.3
販 売 員 給 与	4,076,164	2.5	3,348,455	1.8
販 売 員 給 与	1,625,308	1.0	1,201,654	0.7
販 売 員 給 与	4,297,916	2.6	4,967,382	2.7
販 売 員 給 与	1,150,248	0.7	1,848,469	1.0
合 計	108,338,115	65.3	118,094,311	64.4

たな卸資産の計算内訳

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
商 貯 蔵 品	4,115,839	2.5	3,958,280	2.2
商 貯 蔵 品	167,500	0.1	518,167	0.3
合 計	4,283,339	2.6	4,476,447	2.4

株主資本等変動計算書

株式会社 メディカルサービス松本

平成25年 4月 1日から
平成26年 3月 31日まで

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
1. 資 本 金		
当期首残高	3,000,000	3,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>3,000,000</u>	<u>3,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金		
(1) その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	16,496,340	21,384,565
当期変動額		
当期純利益	4,888,225	924,156
当期末残高	<u>21,384,565</u>	<u>22,308,721</u>
その他利益剰余金合計		
当期首残高	16,496,340	21,384,565
当期変動額		
当期純利益	4,888,225	924,156
当期末残高	<u>21,384,565</u>	<u>22,308,721</u>
株主資本合計		
当期首残高	19,496,340	24,384,565
当期変動額		
当期純利益	4,888,225	924,156
当期末残高	<u>24,384,565</u>	<u>25,308,721</u>
II 評価・換算差額等		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
III 新株予約権		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
純資産の部合計		
当期首残高	19,496,340	24,384,565
当期変動額		
当期純利益	4,888,225	924,156
当期末残高	<u>24,384,565</u>	<u>25,308,721</u>

個別注記表

平成25年 4月 1日から
平成26年 3月 31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産
定率法又は旧定率法を採用しております。
ただし、平成10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、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。
なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
 - (2) リース資産
法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。
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計算した回収不能見込額を計上しております。
4. 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おります。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,352,324円

以上