

2021年12月16日
株式会社MDビジネスパートナー

2021年9月期(2020年10月1日から2021年9月30日まで)

貸借対照表

貸借対照表	1頁
注記事項	1頁

(表紙を含めて全3頁)

貸 借 対 照 表

2021年9月30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	[649,405,110]	流動負債	[197,674,371]
現金及び預金	511,629,553	買掛金	3,428,210
売掛金	133,100,535	未払金	39,938,198
仕掛品	202,902	未払法人税等	100,000
貯蔵品	150,656	未払事業所税	2,036,900
前払費用	2,591,400	未払費用(法定福利費)	16,020,500
仮払金	1,321,964	預り金	4,569,728
未収還付法人税等	408,100	賞与引当金	102,312,900
		リース債務(一年内)	3,595,535
		未払消費税	25,672,400
		固定負債	[4,449,492]
固定資産	[114,575,543]	リース債務	4,449,492
有形固定資産	(11,580,989)		
建物附属設備	417,674		
機械装置	2		
工具器具備品	4,267,088	負債合計	202,123,863
リース資産	6,896,225	純資産の部	
無形固定資産	(7,474,707)	株主資本	[561,856,790]
ソフトウェア	7,474,706	資本金	(30,000,000)
電話加入権	1	資本剰余金	(1,604,267)
		資本準備金	1,604,267
投資その他の資産	(95,519,847)	利益剰余金	(530,252,523)
保険積立金	33,855,150	利益準備金	7,500,000
前払年金費用	19,226,448	その他利益剰余金	(522,752,523)
繰延税金資産	42,438,249	別途積立金	220,000,000
		繰越利益剰余金	302,752,523
		純資産合計	561,856,790
資産合計	763,980,653	負債・純資産合計	763,980,653

1. 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

商品・仕掛品 …… 個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 …… 定率法

主な耐用年数は、建物附属設備3年、機械装置5年～10年、器具及び備品5～15年です。

② 無形固定資産 …… 定額法

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)に基づく定額法
それ以外の無形固定資産については定額法を採用しております。

③ 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 …… リース期間定額法

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。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 …… 債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により計上する方法を採用しております。

なお、当事業年度については貸倒の実績がないため計上しておりません。

② 賞与引当金 …… 従業員に対する賞与の支給に充てるため、次回支給予定額のうち当事業年度に対応する金額を計上しております。

③ 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に関する実務指針(会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法により、当期末における自己都合退職による期末要支給額および年金資産の額に基づき計上しております。

(4) 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おります。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権	115,593千円
短期金銭債務	1,410千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別内訳

未払賞与	35,390千円
未払社会保険料	5,795千円
未払事業税	▲21千円
未払事業所税	704千円
繰延資産	34千円
繰延欠損金	172千円
その他	362千円
繰延税金資産	42,438千円
合計	

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 9,364円27銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 984円59銭

5. 当期純利益 59,075,693円

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。