

2015年12月17日
株式会社MDビジネスパートナー

2015年9月期(2014年10月1日から2015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

2015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	[734,632,054]	流動負債	[361,228,779]
現金及び預金	399,082,441	買掛金	6,105,160
売掛金	251,742,767	未払金	159,922,420
仕掛品	746,119	未払法人税等	202,500
貯蔵品	273,399	未払事業所税	6,220,000
前払費用	13,200	未払消費税	52,106,000
仮払金	2,750	預り金	7,638,197
繰延税金資産	59,929,551	賞与引当金	113,468,944
仮払税金	22,809,858	未払費用	15,565,558
未収入金	31,969		
固定資産	[355,536,423]	固定負債	[5,233,129]
有形固定資産	(4,663,867)	退職給付引当金	5,233,129
建物附属設備	1		
機械装置	4,805		
工具器具備品	4,659,061		
無形固定資産	(9,385,283)	負債合計	366,461,908
ソフトウェア	9,385,269		
電話加入権	14	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	(341,487,273)	株主資本	[723,706,569]
長期預金	300,000,000	資本金	(30,000,000)
保険積立金	39,081,270	資本剰余金	(183,745,114)
長期前払費用	346,333	資本準備金	1,604,267
繰延税金資産	2,059,670	その他資本剰余金	182,140,847
		利益剰余金	(509,961,455)
		利益準備金	7,500,000
		その他利益剰余金	(502,461,455)
		別途積立金	220,000,000
		繰越利益剰余金	282,461,455
		純資産合計	723,706,569
資産合計	1,090,168,477	負債・純資産合計	1,090,168,477

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年であります。

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) 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いません。

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) 直接控除減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 12,173 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権 192,615 千円
短期金銭債務 418 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

1. 繰延税金資産(流動)

未払賞与否認 40,122 千円

繰越欠損金 14,193 千円

未払社会保険料否認 5,503 千円

未払事業所税否認 2,199 千円

未払事業税認容 △ 2,089 千円

繰延税金資産(流動) 合計 59,929 千円

2. 繰延税金資産(固定)

退職給付引当金否認 1,850 千円

その他 209 千円

繰延税金資産(固定) 合計 2,059 千円

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

9,046 円33銭

(2) 1株当たり当期純利益金額

365 円18銭

5. 当期純利益 29,214,414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。