

2018年12月19日
株式会社MDビジネスパートナー

2018年9月期(2017年10月1日から2018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

2018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	[786,041,716]	流動負債	[231,321,236]
現金及び預金	614,889,726	買掛金	1,751,674
売掛金	116,175,488	未払金	53,225,664
仕掛品	56,854	未払法人税等	7,357,000
貯蔵品	76,501	未払事業所税	1,958,800
前払費用	227,820	預り金	14,412,093
仮払金	706,460	賞与引当金	119,883,951
繰延税金資産	49,655,385	未払費用	17,485,060
未収入金	4,253,482	リース債務(一年内)	1,629,094
		未払消費税	13,617,900
固定資産	[63,641,117]	固定負債	[4,714,384]
有形固定資産	(6,153,976)	リース債務	4,714,384
機械装置	2		
工具器具備品	378,556		
リース資産	5,775,418		
		負 債 合 計	236,035,620
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	(398,264)	株主資本	[613,647,213]
ソフトウェア	398,250	資本金	(30,000,000)
電話加入権	14	資本剰余金	(1,604,267)
		資本準備金	1,604,267
投資その他の資産	(57,088,877)	利益剰余金	(582,042,946)
保険積立金	46,428,210	利益準備金	7,500,000
敷金及び保証	244,000	その他利益剰余金	(574,542,946)
前払年金費用	9,923,883	別途積立金	220,000,000
長期前払費用	54,648	繰越利益剰余金	354,542,946
繰延税金資産	438,136		
		純 資 産 合 計	613,647,213
資 産 合 計	849,682,833	負 債・純 資 産 合 計	849,682,833

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

92,710 千円

短期金銭債務

555 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	41,467 千円
未払社会保険料	6,537 千円
未払事業税	569 千円
未払事業所税	677 千円
前払費用	403 千円

繰延税金資産(流動) 合計 49,655 千円

2. 繰延税金資産(固定)

退職給付引当金	△ 3,433 千円
繰越欠損金	2,162 千円
その他	1,709 千円

繰延税金資産(固定) 合計 438 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

10,227 円45銭

(2) 1株当たり当期純利益金額

568 円15銭

5. 当期純利益 34,089,065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。