

2019年12月17日
株式会社MDビジネスパートナー

2019年9月期(2018年10月1日から2019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

2019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	[621,977,160]	流動負債	[141,802,462]
現金及び預金	506,922,541	買掛金	1,587,529
売掛金	109,231,100	未払金	47,574,533
仕掛品	308,966	未払法人税等	100,000
貯蔵品	31,790	未払事業所税	1,968,700
前払費用	382,428	未払費用	10,188,200
仮払金	194,400	預り金	4,317,151
未収消費税	1,299,600	賞与引当金	65,578,200
未収入金	28,035	リース債務(一年内)	2,927,049
未収還付法人税等	3,578,300	未払消費税	7,561,100
固定資産	[113,820,726]	固定負債	[6,276,079]
有形固定資産	(10,845,696)	リース債務	6,276,079
機械装置	2		
工具器具備品	2,714,969		
リース資産	8,130,725		
無形固定資産	(9,178,630)	負債合計	148,078,541
ソフトウェア	9,178,629	純資産の部	
電話加入権	1	株主資本	[587,719,345]
投資その他の資産	(93,796,400)	資本金	(30,000,000)
保険積立金	46,428,210	資本剰余金	(1,604,267)
前払年金費用	1,574,207	資本準備金	1,604,267
長期前払費用	26,136	利益剰余金	(556,115,078)
繰延税金資産	45,767,847	利益準備金	7,500,000
		その他利益剰余金	(548,615,078)
		別途積立金	220,000,000
		繰越利益剰余金	328,615,078
		純資産合計	587,719,345
資産合計	735,797,886	負債・純資産合計	735,797,886

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. 追加情報

『「税効果会計に係る会計基準」の一部改正』(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

3. 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	86,159千円
短期金銭債務	557千円

4. 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

未払賞与	22,683 千円
未払社会保険料	3,765 千円
未払事業税	△ 284 千円
未払事業所税	680 千円
貯蔵品	415 千円
退職給付引当金	△ 544 千円
繰延資産	45 千円
繰越欠損金	17,612 千円
その他	1,393 千円
繰延税金資産	合計 45,767 千円

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 9,795円32銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 135円86銭

6. 当期純利益

8,152,132円

7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。