



計 算 書 類

第 66期

自 2023年 7月 1日
至 2024年 6月30日

協和医科器械株式会社

貸借対照表

(2024年6月30日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	21,916,849	流 動 負 債	18,811,502
現金及び預金	2,559,409	支払手形	8,911,635
受取手形	594,877	買掛金	8,932,959
売掛金	14,128,160	リース債務	47
リース投資資産	1,248	未払金	469,821
商品及び製品	3,719,721	未払費用	77,025
原材料及び貯蔵品	2,104	未払法人税等	257,404
前渡金	68	契約負債	3,014
前払費用	41,083	返金負債	21,138
未収入金	836,385	預り金	114,982
その他	33,789	役員賞与引当金	11,462
貸倒引当金	-	長期株式報酬引当金	12,011
固 定 資 産	2,506,847	固 定 負 債	170,379
有 形 固 定 資 産	2,173,397	退職給付引当金	124,879
建物	762,050	その他	45,500
構築物	21,401		
機械及び装置	245		
車両運搬具	0		
工具、器具及び備品	121,344		
土地	1,268,104		
リース資産	0		
有形固定資産仮勘定	252		
無 形 固 定 資 産	26,935		
ソフトウェア	13,721		
その他	13,213		
投 資 そ の 他 の 資 産	306,514		
破産更生債権	390		
長期前払費用	33,423		
繰延税金資産	65,890		
差入敷金保証金	193,154		
その他	14,988		
貸倒引当金	△1,332		
		負 債 合 計	18,981,882
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	5,441,814
		資 本 金	80,000
		資 本 剰 余 金	117,931
		資 本 準 備 金	10,000
		そ の 他 資 本 剰 余 金	107,931
		利 益 剰 余 金	5,243,883
		利 益 準 備 金	22,500
		そ の 他 利 益 剰 余 金	5,221,383
		別 途 積 立 金	4,120,000
		圧 縮 積 立 金	35,599
		繰 越 利 益 剰 余 金	1,065,784
		純 資 産 合 計	5,441,814
資 産 合 計	24,423,697	負 債 純 資 産 合 計	24,423,697

損益計算書

〔 2023年7月1日から
2024年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		94,469,540
売上原価		85,191,292
売上総利益		9,278,247
販売費及び一般管理費		8,317,923
営業利益		960,324
営業外収益		
受取利息	6,774	
仕入割引	27,662	
受取地代家賃	19,567	
受取手数料	24,176	
受取損害賠償	7,793	
その他	6,140	92,114
営業外費用		
支払利息	1,327	
売上割引	1,412	
損害賠償	3,248	
その他	3,182	9,171
経常利益		1,043,266
特別利益		
固定資産売却益	1,966	1,966
特別損失		
固定資産除却損	171	171
税引前当期純利益		1,045,061
法人税、住民税及び事業税	370,197	
法人税等調整額	8,582	378,780
当期純利益		666,281

株主資本等変動計算書

〔 2023年7月1日から
2024年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			
						別途積立金	圧縮積立金	その他 利益剰余金	繰越利益 剰余金
当期首残高	80,000	10,000	107,931	117,931	22,500	4,120,000	35,599	-	770,973
事業年度中の変動額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	-	△371,470
合併による増加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合併による減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-	-
圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	-	666,281
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	-	294,811
当期末残高	80,000	10,000	107,931	117,931	22,500	4,120,000	35,599	-	1,065,784

(単位：千円)

	株主資本		純資産合計
	利益剰余金	株主資本 合計	
	利益剰余金 合計		
当期首残高	4,949,072	5,147,003	5,147,003
事業年度中の変動額	-	-	-
剰余金の配当	△371,470	△371,470	△371,470
合併による増加	-	-	-
合併による減少	-	-	-
別途積立金の積立	-	-	-
当期純利益	666,281	666,281	666,281
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-
当期変動額合計	294,811	294,811	294,811
当期末残高	5,243,883	5,441,814	5,441,814

(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

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(1) 商品

移動平均法

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

ただし、1998年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7年～50年
工具、器具及び備品	4年～20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

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)に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

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。

(4) 長期前払費用

定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸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、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(3) 株式報酬引当金

株式交付規程に基づく取締役等への当社株式等の交付に備えるため、当事業年度末における株式等の交付見込額に基づき計上しております。

(4) 役員賞与引当金

取締役への業績連動報酬の支給に備えるため、当事業年度末における当期純利益目標達成率及び連結当期純利益目標達成率に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末における発行済株式の数
普通株式 8,844,529 株
2. 配当に関する事項
(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年9月13日 定時株主総会	普通株式	371,470	42	2023年6月30日	2023年9月14日

- (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
2024年9月12日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を
次のとおり提案しております。

- ① 配当金の総額 327,247 千円
② 配当の原資 利益剰余金
③ 1株当たり配当額 37 円
④ 基準日 2024年6月30日
⑤ 効力発生日 2024年9月13日