

第 3 期 決 算 公 告

(2022年10月1日から2023年9月30日)



五條メディカル株式会社

計算書類

1. 貸借対照表

(2023年9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	170,185	流動負債	242,838
現金及び預金	106,665	短期借入金	226,774
売掛金	40,692	未払金	6,430
前払費用	426	未払費用	7,544
未収入金	22,400	未払法人税等	35
固定資産	465,443	預り金	2,053
有形固定資産	443,981	固定負債	270,668
建物	335,359	長期借入金	262,055
構築物	1,071	長期未払金	8,613
機械装置	6,738	負債合計	513,506
車両運搬具	1,271	(純資産の部)	
工具器具備品	9,432	株主資本	8,000
土地	81,748	資本金	8,000
建設仮勘定	8,360	利益剰余金	114,121
投資その他の資産	21,461	その他利益剰余金	114,121
差入保証金	2,940	繰越利益剰余金	114,121
長期前払費用	248		
保険積立金	18,272	純資産合計	122,121
資産合計	635,628	負債・純資産合計	635,628

(注) 計算書類の記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

項目	当事業年度 (2022年10月1日から2023年9月30日まで)
(1) 固定資産の減価償却方法	(1) 有形固定資産 (リース資産を除く) 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物 (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は定額法を採用しております。 (2) 無形固定資産 (リース資産を除く) 定額法を採用しております。 (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。
(2) 引当金の計上基準	貸倒引当金 売上債権、貸付金等の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検討し、回収不能見込額を計上しております。
(3) 重要な収益および費用の計上基準	保管・輸送事業 国内の保管・輸送を主とした事業を行っております。 保管・輸送収入は、履行義務の充足に伴って収益を認識することとしております。
(4) 消費税等の処理方法	税抜き方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 80,000株

3. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

「4. 重要な会計方針に係る事項に関する注記 (3) 重要な収益および費用の計上基準」に記載の通りであります。