

株式会社S T Sメディック

（ 自 2022年7月 1日
至 2023年6月30日 ）

貸借対照表

(2023年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 352,187 】	【流動負債】	【 149,587 】
現金及び預金	252,448	買掛金	30,668
電子記録債権	14,138	関係会社買掛金	80
受取手形	13,075	1年内返済長期借入金	25,898
売掛金	57,057	未払金	3,031
商品	13,527	関係会社未払金	1,502
仕掛品	182	未払費用	40,131
貯蔵品	18	未払法人税等	8,250
前払費用	1,741	前受金	21,300
		預り金	1,126
【固定資産】	【 26,251 】	瑕疵補修引当金	12,072
(有形固定資産)	(5,153)	未払消費税等	5,525
建物	169		
車両運搬具	1,341	【固定負債】	【 106,138 】
器具及び備品	3,642	長期借入金	81,024
		役員退職慰労引当金	25,114
(投資その他の資産)	(21,098)	負債の部合計	255,726
出資金	10	純資産の部	
長期前払費用	30	【株主資本】	【 122,713 】
保険積立金	2,800	(資本金)	(10,000)
繰延税金資産	15,616	(利益剰余金)	(112,713)
敷金	2,642	利益準備金	170
		繰越利益剰余金	112,543
		純資産の部合計	122,713
資産の部合計	378,439	負債及び純資産の部合計	378,439

損 益 計 算 書

自 2022 年 7 月 1 日
至 2023 年 6 月 30 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
【 売 上 高 】		536,553
【 売 上 原 価 】		381,979
売 上 総 利 益		(154,573)
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		124,050
営 業 利 益		(30,522)
【 営 業 外 収 益 】		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
雑 収 入	989	990
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	536	536
経 常 利 益		(30,976)
【 特 別 損 失 】		
固 定 資 産 除 却 損	0	0
税 引 前 当 期 純 利 益		(30,976)
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	13,494	
法 人 税 等 調 整 額	△2,403	11,090
当 期 純 利 益		(19,885)

株主資本等変動計算書

自 2022 年 7 月 1 日
至 2023 年 6 月 30 日

(単位：千円)

	株主資本					純資産の部
	資本金	利益剰余金			株主資本	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	10,000	140	92,987	93,127	103,127	103,127
当期変動額						
利益剰余金の配当			△300	△300	△300	△300
配当に伴う利益準備金の積立		30	△30		-	-
当期純利益			19,885	19,885	19,885	19,885
当期変動額合計	-	30	19,555	19,585	19,585	19,585
当期末残高	10,000	170	112,543	112,713	122,713	122,713

個 別 注 記 表

自 2022 年 7 月 1 日

至 2023 年 6 月 30 日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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を採用しております。
貯蔵品	最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定率法を採用しております。
無形固定資産	市場販売目的ソフトウェア 残存有効期間（3年以内）に基づく定額法を採用しております。
	自社利用ソフトウェア 社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法を採用しております。
	その他の無形固定資産 定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

瑕疵補修引当金	納品物の瑕疵担保等の費用に備えるため、実績率に基づき算出した発生見込額を計上しております。
役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社では、主に医療情報の記録装置の販売、医療関連システムのソフトウェアの開発・販売、また保守運用サービスの提供を行っております。

医療情報の記録装置の販売については、顧客との販売契約に基づき、顧客に商品を引き渡した時点で収益を認識しております。

医療関連システムのソフトウェアの開発・販売については、契約に基づく開発作業を進めるにつれ顧客に対する履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識しております。履行義務の充足に係る進捗度の見積り方法は、プロジェクトの総見積原価に対する連結会計年度末までの発生原価の割合（原価比例法）によって算定しております。また、契約における開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い請負契約については、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

保守運用サービスの提供については、履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。これによる計算書類に与える影響はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	17,817 千円
----------------	-----------

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上原価	436 千円
------	--------

販売費及び一般管理費	4,024 千円
------------	----------

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

- | | |
|-------------------------------|----------|
| (1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 | 20,000 株 |
| (2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 | 0 株 |
| (3) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項 | |

2023年9月25日開催予定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 | 600 千円 |
| ② 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ 1株当たり配当額 | 30 円 |
| ④ 基準日 | 2023年6月30日 |
| ⑤ 効力発生日 | 2023年9月26日 |

6. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|--------------|
| (1) 1株当たり純資産 | 6,135 円 65 銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 994 円 27 銭 |

7. 収益認識に関する注記

(収益を理解するための基礎となる情報)

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。