

# 大会社以外の決算公告(非公開会社)

(資本金5億円未満かつ負債総額200億円未満・繰上制限あり)

## 第12期決算公告

令和3年5月31日

東京都港区虎ノ門三丁目8番21号  
株式会社メディカルトリビューン  
代表取締役 丸林 哲也

### 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)(単位:千円)

| 科目        |           | 金額        | 科目           |               | 金額        |
|-----------|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 資産の部      | 流動資産      | 1,269,502 | 負債の部         | 流動負債          | 3,882,968 |
|           | 現金及び預金    | 428,586   |              | 買掛金           | 40,760    |
|           | 電子記録債権    | 3,905     |              | 関係会社短期借入金     | 3,471,283 |
|           | 売掛金       | 765,267   |              | 1年内返済予定の長期借入金 | 208,332   |
|           | 製品        | 1,341     |              | リース債務         | 2,608     |
|           | 製品廃棄予定引当金 | △ 231     |              | 未払金           | 37,163    |
|           | 仕掛品       | 23,405    |              | 未払金その他        | 63,406    |
|           | 貯蔵品       | 337       |              | 未払費用          | 21,445    |
|           | 前払費用      | 23,058    |              | 前受金           | 1,873     |
|           | 立替金       | 1,209     |              | 前受収益          | 15,644    |
|           | 未収入金      | 2,729     |              | 未払法人税等        | 950       |
|           | 関係会社短期貸付金 | 15,000    |              | 未払消費税         | 6,043     |
|           | 未収消費税等    | 5,356     |              | 預り金           | 10,481    |
|           | その他の流動資産  | 4,241     |              | その他の流動負債      | 2,974     |
|           | 貸倒引当金     | △ 4,703   |              | 固定負債          | 1,396,725 |
|           | 固定資産      | 4,246,651 |              | 長期借入金         | 1,371,535 |
|           | 有形固定資産    | 3,787,934 |              | 長期繰延税金負債      | 12,472    |
|           | 建物        | 1,087,240 |              | 預り金保証金        | 7,500     |
|           | 構築物       | 5,216     |              | 長期リース債務       | 5,217     |
|           | 航空機       | 1,902,577 |              |               |           |
|           | 工具、器具及び備品 | 9,339     |              |               |           |
|           | リース資産     | 7,448     |              |               |           |
|           | 土地        | 775,962   |              |               |           |
|           | 建設仮勘定     | 150       |              |               |           |
|           | 無形固定資産    | 44,941    |              |               |           |
|           | ソフトウェア    | 44,941    |              |               |           |
|           | 投資その他の資産  | 413,775   |              |               |           |
| 投資有価証券    | 1,521     |           |              |               |           |
| 関係会社株式    | 59,386    |           |              |               |           |
| 差入保証金     | 77,660    |           |              |               |           |
| 出資金       | 10        |           |              |               |           |
| 関係会社長期貸付金 | 19,000    |           |              |               |           |
| 長期貸付金     | 219       |           |              |               |           |
| 長期前払費用    | 236,242   |           |              |               |           |
| 破産更生債権    | 19,969    |           |              |               |           |
| 貸倒引当金     | △ 235     |           |              |               |           |
| 資産合計      | 5,516,153 |           |              |               |           |
|           |           |           | 負債合計         | 5,279,693     |           |
|           |           |           | 株主資本         | 235,919       |           |
|           |           |           | 資本金          | 10,000        |           |
|           |           |           | 資本剰余金        | 245,646       |           |
|           |           |           | 資本準備金        | 10,000        |           |
|           |           |           | その他資本剰余金     | 235,646       |           |
|           |           |           | 利益剰余金        | △ 19,726      |           |
|           |           |           | その他利益剰余金     | △ 19,726      |           |
|           |           |           | (うち当期純利益)    | (754,382)     |           |
|           |           |           | 繰越利益剰余金      | △ 19,726      |           |
|           |           |           | 評価・換算差額等     | 540           |           |
|           |           |           | その他有価証券評価差額金 | 540           |           |
|           |           |           | 純資産合計        | 236,460       |           |
|           |           |           | 負債・純資産合計     | 5,516,153     |           |

### 重要な会計方針

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- 子会社株式
- その他有価証券

移動平均法による原価法

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

#### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 製品・仕掛品
- 貯蔵品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産  
(リース資産を除く)
- 無形固定資産  
(リース資産を除く)
- リース資産
- 長期前払費用

定額法によっております。

定額法によっております。

なお、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)に基づいております。

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。

定額法によっております。

#### 4. 引当金の計上基準

- 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る計算額を、貸倒懸念債権等の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。

#### 5. その他計算書類の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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。