

第 21 期 決 算 公 告

〔 自 2019年4月1日
至 2020年3月31日 〕

2020年6月30日

東京都港区新橋五丁目22番10号
株式会社 ステムセル研究所
代表取締役社長 清水 崇文

貸借対照表

(2020年3月31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	3,348,168	流動負債	2,301,815
現金及び預金	3,024,750	買掛金	16,863
売掛金	279,182	未払金	33,149
原材料及び貯蔵品	16,130	未払費用	16,617
前渡金	704	未払法人税等	83,806
前払費用	27,266	前受金	2,058,887
その他	1,720	預り金	6,467
貸倒引当金	△1,587	賞与引当金	38,680
固定資産	216,532	その他	47,343
有形固定資産	106,389	固定負債	3,046
建物	99,789	役員退職慰労引当金	3,046
工具、器具及び備品	288,080	負債合計	2,304,862
減価償却累計額	△281,480	(純資産の部)	
無形固定資産	8,389	株主資本	1,259,838
ソフトウェア	7,427	資本金	374,820
その他	961	資本剰余金	259,820
投資その他の資産	101,753	資本準備金	259,820
長期前払費用	1,261	利益剰余金	625,198
繰延税金資産	22,231	その他利益剰余金	625,198
その他	78,260	繰越利益剰余金	625,198
		純資産合計	1,259,838
資産合計	3,564,700	負債・純資産合計	3,564,700

(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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料、貯蔵品・・・総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 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)・・・定率法を採用しております。ただし、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。

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。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)に基づく定額法に基づいております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、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。

賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度負担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払に備えるため、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. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する短期金銭債務 102千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金に係る税務加算等であります。

(1株当たり情報に関する注記)

- | | |
|---------------|---------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 258円85銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 57円01銭 |

(当期純損益金額)

当期純利益 277,485千円