

第 17 期 決算公告

FINANCIAL STATEMENTS FOR THE PERIOD FROM JANUARY 1, 2017 TO DECEMBER 31, 2017

自 平成 29 年 1 月 1 日
至 平成 29 年 12 月 31 日

From: January 1, 2017
To: December 31, 2017

株式会社 新日本科学 PPD

PPD-SNBL K.K.

株式会社 新日本科学 PPD
貸借対照表
平成29年12月31日現在

PPD-SNBL K.K.
BALANCE SHEET
December 31, 2017
(単位：千円)
(In 1,000Yen)

資産の部	ASSETS	
流動資産	Current assets	
現金及び預金	Cash in bank	1,122,072
売掛金	Accounts receivable	2,613,748
未収入金	Accounts receivable, sundry	8,615
棚卸資産	Supplies	577,103
立替金	Advances paid	776,630
前払費用	Prepaid expense	45,853
その他流動資産	Other current assets	26,452
流動資産合計	Total current assets	<u>5,170,475</u>
固定資産	Fixed assets	
有形固定資産	Tangible fixed assets	
建物	Buildings	84,668
器具及び備品	Office equipment	164,111
建設仮勘定	Construction in process	4,950
減価償却累計額	Accumulated depreciation	△ 140,066
有形固定資産合計	Total tangible fixed assets	<u>113,663</u>
無形固定資産	Intangible fixed assets	
のれん	Goodwill	7,500,742
営業権	Goodwill for Singapore backlog	316,779
ソフトウェア	Software	12,092
無形資産合計	Total intangible fixed assets	<u>7,829,613</u>
投資その他の資産	Investments	
敷金	Deposit	299,578
投資その他の資産合計	Total investments	<u>299,578</u>
固定資産合計	Total fixed assets	<u>8,242,855</u>
資産合計	Total assets	<u><u>13,413,331</u></u>

株式会社 新日本科学 PPD
貸借対照表
平成29年12月31日現在

PPD-SNBL K.K.
BALANCE SHEET
December 31, 2017
(単位：千円)
(In 1,000Yen)

負債の部	LIABILITIES	
流動負債	Current liabilities	
短期借入金	Short-term borrowings	409,294
未払金	Accounts payable, sundry	749,632
未払費用	Accrued expense	123,426
賞与引当金	Allowance for bonuses	405,990
預り金	Withholdings	307,898
前受金	Advances received	396,869
リース債務	Lease obligations	1,866
未払法人税等	Accrued income taxes	66,170
流動負債合計	Total current liabilities	2,461,149
固定負債	Fixed liabilities	
長期借入金	Long-term borrowings	1,949,872
リース債務	Lease obligations	5,840
固定負債合計	Total fixed liabilities	1,955,713
負債合計	Total liabilities	4,416,862
純資産の部	NET ASSETS	
株主資本	Shareholders' Equity	
資本金	Capital	2,681,377
資本剰余金	Capital surplus	
資本準備金	Capital reserve	2,668,877
その他資本剰余金	Other capital surplus	4,867,681
資本剰余金合計	Total Capital surplus	7,536,559
利益剰余金	Retained earnings	
その他利益剰余金	Other earned surplus	
繰越利益剰余金	Retained earnings carried forward to the next year	△ 425,110
利益剰余金合計	Total Retained earnings	△ 425,110
自己株式	Treasury stock	△ 796,358
純資産合計	Total shareholders' equity	8,996,468
負債及び純資産合計	Total liabilities and net assets	13,413,331

株式会社 新日本科学 PPD
損益計算書
自 平成29年 1月 1日
至 平成29年12月31日

PPD-SNBL K.K.
STATEMENT OF INCOME
From: January 1, 2017
To: December 31, 2017

(単位：千円)

(In 1,000Yen)

売上高	Sales	7,382,337
売上原価	Cost of sales	3,475,199
売上総利益	Gross profit on sales	3,907,137
販売費及び一般管理費	Selling, general and administrative expenses	2,669,410
営業利益	Operating income	1,237,727
営業外収益	Non-operating income	
受取利息	Interest income	266
雑収入	Miscellaneous income	15,461
営業外収益合計	Total of non-operating income	15,728
営業外費用	Non-operating expense	
支払利息	Interest expense	22,962
為替差損	Foreign exchange loss	29,067
営業外費用合計	Total of non-operating expense	52,029
経常利益	Ordinary income	1,201,426
特別損失	Extraordinary loss	
固定資産除却損	Loss on disposal of fixed assets	1,338
特別損失合計	Total of extraordinary loss	1,338
税引前当期純利益	Net income before income taxes	1,200,087
法人税、住民税及び事業税	Income taxes	28,342
当期純利益	Net income for the period	1,171,745

個別注記表

1. 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

仕掛品：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り下げの方法により算定）

2) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産
定額法によっております。

(2) 無形固定資産
定額法によっております。

3) 引当金の計上基準

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に見合う分を計上しております。

4) 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

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。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務	1,039,400 千円
長期金銭債務	990,423 千円

3. 損益計算書に関する注記

1) 関係会社との取引高

営業取引	
支払手数料等	817,017 千円
営業取引以外の取引による取引高	11,662 千円

4. 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、繰越欠損金及び資産調整勘定等です。
繰延税金資産の算定にあたり控除された評価性引当額は2,403,943千円です。

5. 関連当事者との取引に関する注記

1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	議決権の所有 (株所有割合の%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	PPD International Holdings, LLC	被所有 直接 60%	資金の借入	資金の借入	409,294	短期借入金	409,294
				第三者割当増資	390,215	-	-
親会社	PPD DEVELOPMENT, L.P.	被所有 間接 60%	経営管理	経営管理料の支払等	537,202	未払金	314,041
その他の関係会社	株式会社新日本科学	被所有 直接 40%	役員の兼任、経営管理	資金の借入	-	長期借入金	990,423
				経営管理料の支払等	279,815	未払金	312,768
				自己株式の取得	796,358	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。
(注2) 経営管理料については、一般に公正・妥当な価格をもって決定しております。
(注3) 経営管理料の支払の取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
(注4) 第三者割当増資につきましては、1株につき626.20米ドルで引き受けたものであります。
(注5) 自己株式の取得につきましては平成29年11月27日開催の臨時株主総会の決議に基づき取引条件を決定しております。

2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	議決権の所有 (株所有割合の%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の子会社	PPD GLOBAL LTD	-	資金の借入	資金の借入	-	長期借入金	959,449
親会社の子会社	PPD DEVELOPMENT (S) PTE. LTD.	-	役員の兼任、役務の受託	臨床試験の受託	5,752,341	売掛金	2,150,812
						立替金	612,424
						預り金	245,400

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。
(注2) 臨床試験の受託については、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 95,470.47 円銭
1株当たり当期純利益 11,775.13 円銭

金額は銭未満は四捨五入して表示しております。

7. 重要な後発事象に関する注記

当社は、平成30年2月5日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき自己株式消却にかかわる事項について、以下のとおり決議し、実施いたしました。

- 1) 消却する株式の種類
当社普通株式
- 2) 消却する株式の総数
11,307株
- 3) 消却日
平成30年2月5日
- 3) 消却後の発行済株式総数
94,233株