

第 20 期 会社法計算書類

FINANCIAL STATEMENTS FOR THE PERIOD FROM JANUARY 1, 2020 TO DECEMBER 31, 2020

自 令和 2 年 1 月 1 日
至 令和 2 年 12 月 31 日

From January 1, 2020
To December 31, 2020

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
令和2年12月31日現在

PPD-SNBL K.K.
BALANCE SHEET
December 31, 2020
(単位：千円)
(Unit: 1,000JPY)

| 資産の部 | ASSETS | |
|------------|-------------------------------|--------------------------|
| 流動資産 | Current assets | |
| 現金及び預金 | Cash in bank | 2,510,417 |
| 売掛金 | Accounts receivable | 3,147,639 |
| 未収入金 | Accounts receivable, sundry | 24,742 |
| たな卸資産 | Supplies | 500,570 |
| 立替金 | Advances paid | 1,003,140 |
| 前払費用 | Prepaid expense | 18,788 |
| その他流動資産 | Other current assets | 80,008 |
| 流動資産合計 | Total current assets | <u>7,285,306</u> |
| 固定資産 | Fixed assets | |
| 有形固定資産 | Tangible fixed assets | |
| 建物 | Buildings | 315,203 |
| 器具及び備品 | Office equipment | 370,715 |
| 減価償却累計額 | Accumulated depreciation | △ 390,530 |
| 有形固定資産合計 | Total tangible fixed assets | <u>295,388</u> |
| 無形固定資産 | Intangible fixed assets | |
| のれん | Goodwill | 6,196,265 |
| ソフトウェア | Software | 1,772 |
| 無形資産合計 | Total intangible fixed assets | <u>6,198,037</u> |
| 投資その他の資産 | Investments | |
| 敷金 | Deposit | 249,275 |
| 繰延税金資産 | Deferred tax assets | 545,580 |
| 投資その他の資産合計 | Total investments | <u>794,856</u> |
| 固定資産合計 | Total fixed assets | <u>7,288,282</u> |
| 資産合計 | Total assets | <u><u>14,573,588</u></u> |

株式会社 新日本科学 PPD
貸借対照表
令和2年12月31日現在

PPD-SNBL K.K.
BALANCE SHEET
December 31, 2020
(単位：千円)
(Unit: 1,000JPY)

負債の部

LIABILITIES

流動負債

Current liabilities

| | | |
|---------|---------------------------|-----------|
| 未払金 | Accounts payable, sundry | 231,112 |
| 未払費用 | Accrued expense | 98,319 |
| 賞与引当金 | Allowance for bonuses | 569,007 |
| 預り金 | Withholdings | 368,846 |
| 前受金 | Advances received | 671,143 |
| リース債務 | Lease obligations | 14,881 |
| 未払法人税等 | Accrued income taxes | 470,900 |
| その他流動負債 | Other current liabilities | 54,738 |
| 流動負債合計 | Total current liabilities | 2,478,949 |

固定負債

Fixed liabilities

| | | |
|--------|----------------------------|-----------|
| リース債務 | Lease obligations | 11,698 |
| 長期未払金 | Long-term accounts payable | 44,494 |
| 固定負債合計 | Total fixed liabilities | 56,192 |
| 負債合計 | Total liabilities | 2,535,142 |

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 | 3,071,322 |
| 資本剰余金合計 | Total capital surplus | 5,740,200 |
| 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 | 3,616,868 |
| 利益剰余金合計 | Total retained earnings | 3,616,868 |
| 株主資本合計 | Total shareholders' equity | 12,038,444 |
| 純資産合計 | Total net assets | 12,038,446 |
| 負債及び純資産合計 | Total liabilities and net assets | 14,573,588 |

株式会社 新日本科学 PPD
損益計算書
自 令和2年1月1日
至 令和2年12月31日

PPD-SNBL K.K.
STATEMENT OF INCOME
From January 1, 2020
To December 31, 2020

(単位：千円)
(Unit: 1,000JPY)

| | | |
|--------------|--|------------|
| 売上高 | Sales | 10,215,589 |
| 売上原価 | Cost of sales | 5,222,320 |
| 売上総利益 | Gross profit on sales | 4,993,268 |
| 販売費及び一般管理費 | Selling, general and administrative expenses | 2,545,372 |
| 営業利益 | Operating income | 2,447,896 |
| 営業外収益 | Non-operating income | |
| 受取利息 | Interest income | 543 |
| 雑収入 | Miscellaneous income | 0 |
| 営業外収益合計 | Total of non-operating income | 543 |
| 営業外費用 | Non-operating expense | |
| 支払利息 | Interest expense | 7,820 |
| 為替差損 | Foreign exchange loss | 437,301 |
| 雑損失 | Miscellaneous loss | 0 |
| 営業外費用合計 | Total of non-operating expense | 445,122 |
| 経常利益 | Ordinary income | 2,003,317 |
| 特別損失 | Extraordinary loss | |
| 固定資産除却損 | Loss on disposal of fixed assets | 367 |
| 特別損失合計 | Total of extraordinary loss | 367 |
| 税引前当期純利益 | Net income before income taxes | 2,002,950 |
| 法人税、住民税及び事業税 | Income taxes | 451,457 |
| 法人税等調整額 | Income taxes - deferred | △ 140,324 |
| 法人税等合計 | Total of income taxes | 311,133 |
| 当期純利益 | Net income for the period | 1,691,817 |

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 105,614 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 720,322 千円

営業取引以外の取引による取引高

支払利息 2,199 千円

4. 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種類及び数

普通株式

94,233 株

2) 当事業年度の末日における自己株式の種類及び数

該当事項はございません。

3) 剰余金の配当に関する事項

| 決議日 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|--------------|----------------|----------|-------------|
| 2020年10月22日 定時取締役会 | 普通株式 | その他資本 剰余金 | 1,000,000,596円 | 10,612円 | 2020年11月26日 |

4) 当事業年度の末日における新株予約権の目的となる株式の種類及び数

該当事項はございません。

5. 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、繰越欠損金及び賞与引当金の否認額等です。
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 717,485千円 です。

6. 金融商品に関する注記

1) 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、親会社と主要株主からの借入により資金を調達しております。

2) 金融商品の時価等に関する事項

令和2年12月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

| | 貸借対照表 計上額(注1) | 時価 | 差額 |
|-----------|------------------|-----------|----|
| 1) 現金及び預金 | 2,510,417 | 2,510,417 | - |
| 2) 売掛金 | 3,147,639 | 3,147,639 | - |
| 3) 立替金 | 1,003,140 | 1,003,140 | - |

(注1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注2) 現金及び預金、売掛金、立替金は短期間で決済されるため、
時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

7. 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%) | 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) |
|----------|-----------|--------------------|----------------------|--------|--------------|-----|--------------|
| 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、資金の借入、 経営管理 | 借入金の返済 | 623,921 | 借入金 | 0 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 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。

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%) | 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、役務の受託 | 借入金の返済 | 544,956 | 借入金 | 0 |
| | | | | 臨床試験の受託 | 8,721,162 | 売掛金 | 2,733,688 |
| | | | | | | 立替金 | 943,849 |
| | | | | | | 前受金 | 661,077 |
| | | | | 預り金 | 360,830 | | |

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。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 127,751.92 円銭

1株当たり当期純利益 17,953.56 円銭

金額は銭未満は四捨五入して表示しております。

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。