

決 算 報 告 書

2024 年度

自 2024年 06月01日

至 2025年 05月31日

株式会社メディステップ

東京都渋谷区東1丁目4番1号 尚豊ビル306

貸借対照表

2025年05月31日 現在

株式会社メディステップ

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	510,085,931	【流動負債】	305,005,511
普 通 預 金	232,335,548	1年内返済予定長期借入金	11,700,000
売 掛 金	264,495,157	未 払 金	50,548,506
貸倒引当金（売）	-1,879,418	未 払 費 用	191,733,449
貯 蔵 品	418,219	未 払 法 人 税 等	1,145,000
前 払 費 用	10,603,822	未 払 事 業 所 税	3,109,800
未 収 収 益	4,221	預 り 金	4,730,379
未 収 入 金	1,190,024	賞 与 引 当 金	37,955,437
貸倒引当金（他）	-508,942	訴 訟 損 失 引 当 金	4,082,940
未 収 還 付 消 費 税	1,922,500	【固定負債】	211,739,706
未 収 還 付 法 人 税 等	1,504,800	長 期 借 入 金	41,668,000
【固定資産】	52,097,338	社 債	170,000,000
有 形 固 定 資 産	6,794,717	長 期 未 払 費 用	71,706
附 属 設 備	1,748,115	負 債 の 部 合 計	516,745,217
車 両 運 搬 具	133,079	純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品	251,607	【株主資本】	45,438,052
一 括 償 却 資 産	4,661,916	資 本 金	74,597,600
無 形 固 定 資 産	11,498,888	資 本 剰 余 金	28,057,600
営 業 権	973,328	資 本 準 備 金	27,597,600
ソ フ ト ウ ェ ア	3,354,000	そ の 他 資 本 剰 余 金	460,000
ソフトウェア仮勘定	7,171,560	利 益 剰 余 金	-57,217,148
投資その他の資産	33,803,733	そ の 他 利 益 剰 余 金	-57,217,148
敷 金	6,807,224	繰 越 利 益 剰 余 金	-57,217,148
長 期 貸 付 金	8,540,000		
長 期 前 払 費 用	1,033,343		
繰延税金資産（固）	18,006,655		
貸倒引当金（投）	-583,489	純 資 産 の 部 合 計	45,438,052
資 産 の 部 合 計	562,183,269	負債及び純資産の部合計	562,183,269

損益計算書

2024年06月01日 ～ 2025年05月31日

株式会社メディステップ

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	1,350,806,041	
売 上 高 計		1,350,806,041
【売上原価】		
給 与 手 当 (原)	600,961,314	
賞 与 (原)	10,451,659	
法 定 福 利 費 (原)	96,332,283	
通 勤 費 (原)	12,710,043	
賞与引当金繰入(原)	179,463,239	
賞与引当金戻入(原)	-19,539,340	
出向者給与負担金(原)	5,164,978	
売 上 原 価 計		885,544,176
売 上 総 利 益		465,261,865
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		545,335,123
営 業 利 益		-80,073,258
【営業外収益】		
受 取 利 息	263,592	
雑 収 入	29,583,577	
営 業 外 収 益 計		29,847,169
【営業外費用】		
支 払 利 息	4,545,587	
貸 倒 損 失 (外)	24,667	
貸 倒 繰 入 額 (外)	1,092,431	
雑 損 失	554,139	
支 払 保 証 料	27,210	
営 業 外 費 用 計		6,244,034
経 常 利 益		-56,470,123
【特別利益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	2,493,615	
抱 合 せ 株 式 消 滅 差 益	3,270,181	
特 別 利 益 計		5,763,796
【特別損失】		
訴 訟 損 失 引 当 金 繰 入 額	4,082,940	
特 別 損 失 計		4,082,940
税 引 前 当 期 純 利 益		-54,789,267
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	1,993,377	
法 人 税 等 計		1,993,377

損 益 計 算 書

2024年06月01日 ～ 2025年05月31日

株式会社メディステップ

(単位： 円)

科 目	金 額	
【法人税等調整額】		
法人税等調整額	-4,214,177	
法人税等調整額計		-4,214,177
当期純利益		-52,568,467

販売費及び一般管理費内訳書

2024年06月01日 ～ 2025年05月31日

株式会社メディステップ

(単位： 円)

科 目				金 額	
役 員 報 酬	給 料	手 当		38,280,000	
賞 与				176,756,006	
法 定 福 利 費				1,331,388	
福 利 厚 生 費				27,305,628	
外 注 費				2,751,942	
広 告 宣 伝 費				683,523	
接 待 交 際 費				5,465,729	
会 議 費				4,860,757	
旅 費 交 通 費				2,082,727	
通 信 費				5,037,249	
消 耗 品 費				16,615,337	
水 道 光 熱 費				17,684,015	
支 払 手 数 料				2,961,034	
地 代 家 賃				34,568,212	
リ ー ス 料				41,670,430	
保 険 料				3,842,750	
租 税 公 課				652,310	
支 払 報 酬 料				28,252,351	
減 価 償 却 費				15,829,657	
研 修 費				6,093,776	
貸 倒 繰 入 額 (販)				1,014,700	
雑 費				1,879,418	
採 用 費				4,171,312	
業 務 委 託 費				43,968,399	
賞 与 引 当 金 繰 入				45,535,318	
賞 与 引 当 金 戻 入				17,159,499	
販 売 管 理 費 計				-1,118,344	
					545,335,123

株主資本等変動計算書

2024年06月01日 ～ 2025年05月31日

株式会社メデイステップ

(単位：円)

	株主資本				利益剰余金						自己株式 申込証拠金	計	評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計	
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金	その他利益剰余金		自己株式 申込証拠金							
			資本準備金	その他 資本剰余金			別途積立金	繰越利益剰余金								
当 期 首 残 高	74,597,600		27,597,600	2,460,000				-4,648,681	-2,000,000		98,006,519		98,006,519			
新 株 の 発 行																
自 己 株 式 の 取 得																
自 己 株 式 の 処 分				-2,000,000					2,000,000							
剰 余 金 の 配 当																
剰 余 金 の 配 当 に 伴 う 利 益 準 備 金 の 積 立 て																
当 期 純 利 益												-52,568,467		-52,568,467		-52,568,467
そ の 他																
株主資本以外（純額）																
当 期 変 動 額				-2,000,000					2,000,000			-52,568,467		-52,568,467		-52,568,467
当 期 末 残 高	74,597,600		27,597,600	460,000								-57,217,148		45,438,052		45,438,052

個 別 注 記 表

2024年06月01日 ～ 2025年05月31日

株式会社メディステップ

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産（リース資産を除く）

建物及び附属設備については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しています。

(b) 長期前払費用

均等償却を採用しています。

(c) 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います。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 貸借対照表に関する注記

無形固定資産の減価償却累計額

ソフトウェア 1,326千円

有形固定資産の減価償却累計額

一括償却資産 8,436千円

車両運搬具 1,193千円

附属設備 1,383千円

3. 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

普通株式 59,018株

合計 59,018株

(3) 配当に関する事項

該当事項はありません。