

貸 借 対 照 表

(2024年12月31日現在)

株式会社ケイプラス

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	111,300,544	流動負債	41,510,353
現金及び預金	17,229,368	買掛金	4,079,481
売掛金	77,733,457	未払金	24,125,468
前渡金	1,838,297	未払費用	3,983,581
前払費用	484,500	未払法人税等	82,000
未収入金	9,800,087	前受金	8,415,000
未収消費税等	3,877,700	預り金	624,823
立替金	697,135	仮受金	200,000
貸倒引当金	△ 360,000	固定負債	101,932,000
固定資産	105,559,269	長期借入金	101,932,000
有形固定資産	78,626,819	負債合計	143,442,353
機械装置	78,626,819	(純資産の部)	
投資その他の資産	26,932,450	株主資本	73,417,460
出資金	140,000	資本金	10,000,000
保険積立金	23,506,110	利益剰余金	63,417,460
長期前払費用	1,566,340	その他利益剰余金	63,417,460
差入保証金	1,720,000	繙越利益剰余金	63,417,460
		(うち当期純利益)	(2,291,377)
資産合計	216,859,813	純資産合計	73,417,460
		負債・純資産合計	216,859,813

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) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

最終仕入法による原価法

(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)

主として定率法(ただし1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに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)によっております。

(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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	1,000	—	—	1,000

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

該当事項はありません。

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

該当事項はありません。