

決 算 報 告 書

第 2 期

自 平成23年 6月 1日

至 平成24年 5月31日

株式会社ケイタス

貸借対照表

株式会社ケイタス

平成24年 5月31日現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| | 円 | | 円 |
| 【流動資産】 | 2,930,104 | 【流動負債】 | 1,607,065 |
| 現金及び預金 | 1,546,710 | 未払金 | 1,413,770 |
| 売掛金 | 1,383,375 | 預り金 | 123,300 |
| 未収入金 | 19 | 未払法人税等 | 69,995 |
| 【固定資産】 | 1,250,153 | 負債の部計 | 1,607,065 |
| (有形固定資産) | 55,778 | | |
| 什器・備品 | 55,778 | | |
| (無形固定資産) | 1,194,375 | 純資産の部 | |
| ソフトウェア | 1,194,375 | 【株主資本】 | 2,741,155 |
| 【繰延資産】 | 167,963 | [資本金] | 3,000,000 |
| その他繰延資産 | 167,963 | [利益剰余金] | △258,845 |
| | | (その他利益剰余金) | △258,845 |
| | | 繰越利益剰余金 | △258,845 |
| | | 純資産の部計 | 2,741,155 |
| 資産の部計 | 4,348,220 | 負債・純資産の部計 | 4,348,220 |

損 益 計 算 書

自 平成23年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 平成24年 5月31日

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|-----------|------------|
| | | 円 |
| 【売 上 高】 | | 19,053,300 |
| 【売 上 原 価】 | | |
| 仕 入 高 | 3,769,508 | |
| 合 計 | 3,769,508 | 3,769,508 |
| 売 上 総 利 益 | | 15,283,792 |
| 【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】 | | 13,810,435 |
| 営 業 利 益 | | 1,473,357 |
| 【営 業 外 収 益】 | | |
| 受 取 利 息 | 130 | 130 |
| 【営 業 外 費 用】 | | |
| 創 立 費 償 却 | 100,000 | 100,000 |
| 経 常 利 益 | | 1,373,487 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 1,373,487 |
| 法 人 税 ・ 住 民 税 ・ 事 業 税 | | 70,000 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,303,487 |

販売費・一般管理費

自 平成23年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 平成24年 5月31日

| 科 目 | 金 額 | 円 |
|------------|-----------|------------|
| 役 員 報 酬 | 5,400,000 | |
| 給 料 手 当 | 2,400,000 | |
| 法 定 福 利 費 | 996,043 | |
| 水 道 光 熱 費 | 79,313 | |
| 消 耗 品 費 | 800,324 | |
| 支 払 保 険 料 | 1,200,000 | |
| 租 税 公 課 | 24,600 | |
| 減 価 償 却 費 | 645,722 | |
| 接 待 交 際 費 | 210,647 | |
| 旅 費 交 通 費 | 178,895 | |
| 通 信 費 | 474,003 | |
| 支 払 手 数 料 | 653,907 | |
| 会 議 費 | 650,632 | |
| 図 書 教 育 費 | 94,249 | |
| 雑 費 | 2,100 | |
| 販売費及び一般管理費 | | 13,810,435 |

個 別 注 記 表

自 平成 23 年 6 月 1 日
至 平成 24 年 5 月 31 日

株式会社ケイタス

- | | | |
|-----|---|----------------|
| 1 | 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況 該当なし | |
| 2 | 重要な会計方針 | |
| (1) | 資産の評価基準及び評価方法 | |
| ① | 在庫の評価方法 | … 該当なし |
| ② | 有価証券の評価基準及び評価方法 | … 該当なし |
| ③ | 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | |
| | 原材料・仕掛品・製品 | … 該当なし |
| | 商品・貯蔵品 | … 該当なし |
| (2) | 固定資産の減価償却の方法 | |
| | 有形固定資産 | … 定率法 |
| | 無形固定資産 | … 定額法 |
| (3) | 引当金の計上基準 | |
| | 該当なし | |
| (4) | 収益及び費用の計上基準 | |
| | 収益/ 完成引渡基準 | 費用/債務確定基準 |
| (5) | 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法 | |
| | 消費税等の会計処理 | … 税込処理で計上している。 |
| (6) | その他貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、注記表作成のための基本となる重要な事項 | … 該当なし |
| 3 | 貸借対照表関係 | |
| (1) | 受取手形割引高 | … 該当なし |
| | 裏書手形譲渡高 | … 該当なし |
| (2) | 関係会社に対する短期金銭債権及び長期金銭債権並びに短期金銭債務及び長期金銭債務 | |
| | 該当なし | |
| (3) | 減価償却累計額 | |
| | 有形固定資産 | … 1,944,222 円 |
| | 無形固定資産 | … 643,125 円 |
| 4 | 株主資本等変動計算書関係 | |
| (1) | 事業年度末日における発行済株式の種類及び数 | |
| | 普通株式 300 株 | |
| | 前期末株式数 (発行済普通株式) | 300 株 |
| | 当期増加株式数 (発行済普通株式) | 0 株 |
| | 当期減少株式数 (発行済普通株式) | 0 株 |
| | 当期末株式数 (発行済普通株式) | 300 株 |
| | 摘要 (発行済普通株式) | 0 株 |
| (2) | 事業年度末日における自己株式の種類及び数 | |
| | 普通株式 0 株 | |
| | 前期末株式数 (自己株式) | 0 株 |
| | 当期増加株式数 (自己株式) | 0 株 |
| | 当期減少株式数 (自己株式) | 0 株 |
| | 当期末株式数 (自己株式) | 0 株 |
| | 摘要 (自己株式) | 0 株 |
| (3) | 剰余金の配当 | |
| | 該当なし | |
| (4) | 事業年度末において発行している新株予約権の目的となる株式の種類及び数 | |
| | 該当なし | |
| 5 | 1株当たり情報に関する注記 | |
| (1) | 1株当たりの純資産額 | 9,137 円 |
| (2) | 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 | 4,345 円 |
| 6 | 重要な後発事象に関する注記 | |
| | 該当なし | |