

決 算 報 告 書

第 8 期

自 平成29年 6月 1日

至 平成30年 5月31日

株式会社ケイタス

東京都足立区西綾瀬二丁目18番10-201号

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社ケイタス

平成30年 5月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 2,240,959】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 1,427,392】</b>
現金及び預金	841,933	買掛金	124,200
売掛金	1,379,160	未払金	646,993
未収入金	1	預り金	106,799
仮払金	19,865	未払法人税等	70,000
<b>【固定資産】</b>	<b>【 427,479】</b>	未払消費税	479,400
(有形固定資産)	( 427,479)	負債の部計	1,427,392
什器・備品	427,479	純資産の部	
<b>【繰延資産】</b>	<b>【 167,963】</b>	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,409,009】</b>
創立費	167,963	[資本金]	[ 3,000,000]
		[利益剰余金]	[ Δ1,590,991]
		(その他利益剰余金)	( Δ1,590,991)
		繰越利益剰余金	Δ1,590,991
		純資産の部計	1,409,009
資産の部計	2,836,401	負債・純資産の部計	2,836,401

# 損 益 計 算 書

(単位：円)

自 平成29年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 平成30年 5月31日

科 目	金 額	
<b>【売 上 高】</b>		
制作売上高	12,896,280	
販売売上高	127,872	13,024,152
<b>【売上原価】</b>		
仕入高	108,000	
外注費	2,179,224	
合 計	2,287,224	2,287,224
売上総利益		10,736,928
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		11,340,810
営業利益		△603,882
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	10	
雑収入	16,500	16,510
経常利益		△587,372
税引前当期純利益		△587,372
法人税・住民税・事業税		70,000
当期純利益		△657,372

# 販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 平成29年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 平成30年 5月31日

科 目	金 額	
役 員 報 酬	6,000,000	
給 料 手 当	1,020,000	
法 定 福 利 費	908,640	
水 道 光 熱 費	77,866	
消 耗 品 費	367,586	
賃 借 料	2,400	
支 払 保 険 料	94,100	
租 税 公 課	479,400	
減 価 償 却 費	163,121	
接 待 交 際 費	109,938	
旅 費 交 通 費	313,470	
通 信 費	440,062	
支 払 手 数 料	738,150	
会 議 費	498,797	
図 書 教 育 費	127,280	
合 計		11,340,810

個 別 注 記 表

自 平成 29 年 6 月 1 日  
至 平成 30 年 5 月 31 日

株式会社ケイタス

- 1 この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。
- 2 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
- 3 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 | … | 該当なし |
|   | 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
- 4 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 | … | 3,186,463 円 |
|  | 無形固定資産 | … | 1,837,500 円 |
- 5 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
- 6 1株当たり情報に関する注記
- |     |                        |          |
|-----|------------------------|----------|
| (1) | 1株当たりの純資産額             | 4,697 円  |
| (2) | 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 | -2,191 円 |
- 7 重要な後発事象に関する注記  
    該当なし