

決 算 報 告 書

第 13 期

自 令和 4年 6月 1日

至 令和 5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

令和 5年 5月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 4,020,811】	【流動負債】	【 1,505,829】
現金及び預金	2,507,410	未払金	689,134
売掛金	1,313,400	預り金	107,595
短期貸付金	200,000	未払法人税等	70,000
未収入金	1	未払消費税	639,100
【固定資産】	【 469,037】	【固定負債】	【 4,224,000】
(有形固定資産)	(58,370)	長期借入金	4,224,000
什器・備品	58,370	負債の部計	5,729,829
(無形固定資産)	(410,667)	純資産の部	
ソフトウェア	410,667	【株主資本】	【 Δ1,072,018】
【繰延資産】	【 167,963】	[資本金]	[3,000,000]
創立費	167,963	[利益剰余金]	[Δ4,072,018]
		(その他利益剰余金)	(Δ4,072,018)
		繰越利益剰余金	Δ4,072,018
		純資産の部計	Δ1,072,018
資産の部計	4,657,811	負債・純資産の部計	4,657,811

損益計算書

(単位：円)

自 令和 4年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 令和 5年 5月31日

科 目	金 額	
【売上高】		
制作売上高	14,063,460	14,063,460
【売上原価】		
外注費	3,898,323	
合 計	3,898,323	3,898,323
売上総利益		10,165,137
【販売費及び一般管理費】		10,866,544
営業利益		△701,407
【営業外収益】		
受取利息	12	12
【営業外費用】		
支払利息	11,193	11,193
経常利益		△712,588
税引前当期純利益		△712,588
法人税・住民税・事業税		70,000
当期純利益		△782,588

販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 4年 6月 1日

株式会社ケイタス

至 令和 5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	916,875	
水 道 光 熱 費	79,406	
消 耗 品 費	201,199	
支 払 保 険 料	43,750	
租 税 公 課	639,550	
減 価 償 却 費	373,437	
接 待 交 際 費	27,610	
旅 費 交 通 費	168,879	
通 信 費	360,743	
支 払 手 数 料	730,081	
会 議 費	287,814	
諸 会 費	17,200	
合 計		10,866,544

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 6 月 1 日
至 令和 5 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

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 … 5,847,095 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 -1,443 円
 - (2) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 -478 円
- 7 重要な後発事象に関する注記 … 該当なし