

## 貸借対照表

(2025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)	
<b>流動資産</b>	<b>87,273,034</b>	<b>流動負債</b>	<b>142,370,944</b>
現金及び預金	4,502,364	買掛金	899,950
売掛金	57,960,067	未払金	136,180,000
前渡金	1,800,000	未払法人税等	82,000
立替金	645,423	未払費用	4,519,992
未収入金	9,800,087	預り金	689,002
前払費用	484,500	<b>固定負債</b>	<b>99,580,000</b>
未収消費税等	12,480,593	長期借入金	99,580,000
貸倒引当金	△ 400,000	<b>負債合計</b>	<b>241,950,944</b>
<b>固定資産</b>	<b>226,067,355</b>	(純資産の部)	
<b>有形固定資産</b>	<b>222,770,255</b>	<b>株主資本</b>	<b>71,389,445</b>
機械装置	222,770,255	<b>資本金</b>	<b>10,000,000</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,297,100</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>61,389,445</b>
出資金	140,000	その他利益剰余金	61,389,445
差入保証金	1,720,000	繰越利益剰余金	61,389,445
長期前払費用	1,437,100	(うち当期純損失)	(△ 2,028,015)
		<b>純資産合計</b>	<b>71,389,445</b>
<b>資産合計</b>	<b>313,340,389</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>313,340,389</b>

## 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) 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。

#### (2) 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。