

貸 借 対 照 表

ケイビーシー開発株式会社

2018年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
I 流動資産	302,226,582	I 流動負債	147,095,072
現 金	1,231,931	未 払 金	58,816,806
銀 行 預 金	246,614,166	未 払 法 人 税 等	4,137,600
受 取 手 形	0	前 受 金	1,135,434
売 掛 金	13,450,407	預 り 金	78,886,945
商 品	35,143	仮 受 金	0
貯 蔵 品	90,049	賞 与 引 当 金	4,118,287
前 払 費 用	71,242		
未 収 入 金	5,790,128		
立 替 金	0	II 固定負債	33,546,055
仮 払 金	33,234,943	預 り 保 証 金	0
繰 延 税 金 資 産	1,769,988	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	0
貸 倒 引 当 金	△ 61,415	社 員 退 職 給 付 引 当 金	33,546,055
II 固定資産	18,276,494	負債合計	180,641,127
① 有形固定資産	1,000,465	【純資産の部】	
建 物 附 属 設 備	138,661	I 株 主 資 本	
車 両 及 び 運 搬 具	0	1. 資 本 金	10,000,000
器 具 及 び 備 品	861,804	2. 利 益 剰 余 金	129,861,949
② 無形固定資産	970,428	利 益 準 備 金	2,500,000
電 話 加 入 権	970,428	繰 越 利 益 剰 余 金	127,361,949
③ 投資その他の資産	16,305,601	純 資 産 合 計	139,861,949
投 資 有 価 証 券	1		
差 入 保 証 金	6,000,000		
そ の 他 の 投 資	0		
繰 延 税 金 資 産	10,305,600		
貸 倒 引 当 金	0		
資 産 合 計	320,503,076	負債及び純資産合計	320,503,076

個別注記表

2017年4月1日から2018年3月31日まで

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- | | |
|--------------------|--|
| (1) 有価証券の評価基準 | その他有価証券の時価のないものについては、移動平均法による原価法によっております。 |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | 定額法
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 |
| (3) たな卸資産の評価の方法 | 先入先出法 |
| (4) 貸倒引当金の計上基準 | 債権の貸倒れによる損失に備えるために、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検討し回収不能見込額を、それぞれ流動資産と固定資産に区分して計上しております。 |
| (5) 賞与引当金の計上基準 | 当社の賞与支給規程に基づき従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。 |
| (6) 退職給付引当金の計上基準 | 簡便法
従業員の退職金支給に充てるため、退職金支給規程に基づく自己都合退職による期末要支給額の100%相当額を計上しております。 |
| (7) 役員退職慰労引当金の計上基準 | 役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額の100%相当額を計上しております。 |
| (8) リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、原則的には通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。特例としてリース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 |
| (9) 消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。なお、未払消費税等は貸借対照表「流動負債」の「未払金」に含めて表示しております。 |

2. 貸借対照表に関する注記

(1)有形固定資産の減価償却累計額 5,971,770 円

(2)関係会社に対する金銭債権・債務

関係会社は親会社「九州朝日放送(株)」1社です。

九州朝日放送(株)に対する債権・債務

	科目	内容	金額
債権	仮払金	不動産諸経費	33,234 千円
	売掛金	管理手数料	9,465 千円
	売掛金	喫茶代/破砕料他	132 千円
		計	42,833 千円
債務	預り金	テナント家賃等	16,143 千円
	未払金	媒体料他	831 千円
		計	16,975 千円

(3)役員に対する金銭債権・債務 該当ありません。

3. 損益計算書に関する注記

(1)関係会社との取引高

(2)関係会社は親会社「九州朝日放送(株)」1社です。

九州朝日放送(株)に対する売上・仕入

	科目	内容	金額
売上	売上	不動産手数料他	97,977 千円
	売上	喫茶代他	1,190 千円
	売上	古紙破砕料	109 千円
		計	99,277 千円
仕入	人件費	出向者報酬負担金	12,240 千円
	管理費	事務所家賃等	7,824 千円
	業務費	媒体料他	1,324 千円
		計	21,388 千円

(3)当期純損益金額 20,281 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)当事業年度の末日における発行済株式の数 1,000 株

(2)当該事業年度中に行った余剰金の配当に関する事項

2017年6月28日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	20,000,000 円
1 株あたり配当額	20,000 円
基準日	2017 年 3 月 31 日
効力発生日	2017 年 6 月 29 日

(3) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

2018 年 6 月 27 日の定時株主総会において、次のとおり付議する予定であります。

配当金の総額	20,000,000 円
配当金の原資	利益剰余金
1 株あたり配当額	20,000 円
基準日	2018 年 3 月 31 日
効力発生日	2018 年 6 月 28 日

5. 税効果会計に関する注記

(繰延税金資産の発生の主な原因)

賞与引当金損金算入限度超過額	1,256 千円
賞与引当金社会保険料	193 千円
退職給付引当金超過額	10,231 千円
一括償却資産	74 千円
未払事業税	320 千円
繰延税金資産合計	12,075 千円