

# 貸借対照表

平成 30 年 12 月 31 日 現在

株式会社ケイティーエス

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>【流動資産】</b>	<b>【 947,067 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 455,614 】</b>
現金及び預金	352,767	買掛金	134,484
受取手形	40,674	短期借入金	28,335
売掛金	238,088	1年内長期借入金	228,286
ファクタリング債権	18,768	未払費用	35,015
電子記録債権	2,362	前受金	2,097
製品	38,274	預り金	1,663
原材料	79,712	未払法人税等	1,232
仕掛品	161,854	未払消費税等	16,950
前渡金	6,686	賞与引当金	6,771
未収金	8,809	その他	778
前払費用	13,082	<b>【固定負債】</b>	<b>【 1,448,607 】</b>
その他	7,279	長期借入金	1,363,207
貸倒引当金	△ 21,294	社債	83,400
<b>【固定資産】</b>	<b>【 1,459,498 】</b>	退職給与引当金	2,000
(有形固定資産)	<b>1,425,731</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,904,222</b>
建物	155,547	(純資産の部)	
委託資産	1,191,685	<b>【株主資本】</b>	<b>【 502,344 】</b>
土地	62,969	資本金	98,000
その他	15,528	利益剰余金	430,224
(無形固定資産)	<b>3,742</b>	利益準備金	17,603
その他	3,742	その他利益剰余金	412,620
(投資その他の資産)	<b>30,025</b>	繰越利益剰余金	412,620
投資有価証券	8,486	<b>自己株式</b>	<b>△ 25,880</b>
長期前払費用	12,075		
その他	9,462	<b>純資産合計</b>	<b>502,344</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,406,566</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,406,566</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 【 重要な会計方針 】

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（委託・リース資産を除く）

平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物付属設備並びに構築物については定額法、それ以外の有形固定資産は定率法又は旧定率法を採用しております。

なお、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価額 30 万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2) 無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

(3) 委託・リース資産

法人税法の規定に基づく契約期間定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

(1) 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法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込み額その他、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込み額のうち当期負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

**【 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 917,918 千円

**【 株主資本等変動計算書に関する注記 】**

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式 (株)	9,800	—	—	9,800

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
自己株式 (株)	2,168	—	—	2,168

**【 1株当たり情報に関する注記 】**

1株当たり純資産額 65,820 円 78 銭

1株当たり当期純利益 13,184 円 06 銭

**【 当期純損益金額 】**

当期純利益 100,620 千円