

貸借対照表

〔 2020年12月31日現在 〕

株式会社キャップ

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	49,653	流動負債	39,437
現金及び預金	38,809	未払金	999
売掛金	9,421	未払費用	7,797
商品	130	未払配当金	25,433
原材料	242	役員賞与引当金	1,638
貯蔵品	16	未払法人税等	40
立替金	936	未払消費税等	2,218
前払費用	96	預り金	1,311
		固定負債	1,608
固定資産	6,537	役員退職慰労引当金	1,505
有形固定資産	72	退職給付引当金	102
工具器具備品	1,154	負債合計	41,045
減価償却累計額	△ 1,082	(純資産の部)	
無形固定資産	582	資本金	10,000
電話加入権	582	利益剰余金	5,145
投資その他の資産	5,882	利益準備金	2,500
敷金	900	その他利益剰余金	2,645
保険料積立金	4,011	繰越利益剰余金	2,645
配当金積立金	26		
繰延税金資産	944		
		純資産合計	15,145
資産合計	56,190	負債及び純資産合計	56,190

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準および評価方法
原材料、商品 : 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した
建物（付属設備は除く）は定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・役員賞与引当金 役員への賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
 - ・役員退職慰労引当金 役員への退職慰労金の支出に備えるため、2011年2月度までの引当金を計上しております。
- (4) リース取引の処理の方法
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、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
- (5) 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

2. 当期純損益

- (1) 当期純損失は3,274千円であります。
- (2) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。