

貸借対照表

2021年12月31日 現在

KICアセット・マネジメント株式会社

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	237,177	【流動負債】	69,083
現金及び預金	78,465	買掛金	6,600
売掛金	51,389	未払金	41,607
立替金	11,383	未払費用	2,550
未収還付法人税等	3,825	未払法人税等	2,619
短期貸付金	11,206	未払消費税等	1,003
未収入金	30,660	預り金	1,683
預け金	68	1年以内返済長期借入金	13,020
前払金	50,179	【固定負債】	76,228
【固定資産】	21,356	長期借入金	21,613
有形固定資産	3,065	長期未払金	4,615
車両運搬具	7,358	社債	50,000
車両運搬具減価償却累計額	△4,292	負債の部合計	145,311
投資その他資産	18,290	純資産の部	
投資有価証券	1,052	【株主資本】	112,754
出資金	16,300	資本金	90,000
長期前払費用	318	資本剰余金	20,590
預託金	619	資本準備金	20,590
		利益剰余金	2,164
		利益準備金	1,910
		その他利益剰余金	254
		(うち当期純損失)	(16,879)
		【評価・換算差額等】	467
		その他有価証券評価差額	467
		純資産の部合計	113,221
資産の部合計	258,533	負債及び純資産の部合計	258,533

個 別 注 記 表

2021年1月1日～2021年12月31日

KICアセット・マネジメント株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

(a) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

(イ) 時価のないもの

移動平均法による原価法

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く。)並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(b) 無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

(a) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) 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います。

(b) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

(c) 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。その影響により合計金額が合わない場合があります。