

第5期決算公告
株式会社キッズコーポレーションホールディングス

貸借対照表

(2021年12月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	278,698	流動負債	201,932
現金及び預金	56,122	短期借入金	20,000
貯蔵品	76	1年内返済予定の長期借入金	10,719
売掛金	180,549	未払金	48,889
前払費用	2,265	未払費用	7,390
未収入金	29,161	預り金	2,611
立替金	621	未払法人税等	△11,034
未収消費税	9,900	前受収益	2,405
未収還付法人税等	0	関係会社事業損失引当金	120,950
固定資産	212,358	固定負債	89,284
有形固定資産	1,794	長期借入金	70,225
車両運搬具(純額)	1,636	退職給付引当金	450
工具、器具及び備品(純額)	158	長期前受収益	18,609
		負債合計	291,216
無形固定資産	949	(純資産の部)	
商標権	949	株主資本	199,839
		資本金	30,000
投資その他の資産	209,613	資本剰余金	106,554
繰延税金資産	511	その他資本剰余金	106,554
関係会社株式	209,022	利益剰余金	78,075
敷金及び保証金	80	その他利益剰余金	78,075
		繰越利益剰余金	78,075
		自己株式	△14,790
		純資産合計	199,839
資産合計	491,056	負債・純資産合計	491,056

個別注記表

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

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

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

車両運搬具 5年

② 無形固定資産

商標権については、償却期間10年の定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

① 関係会社事業損失引当金

関係会社の事業に伴う損失に備えるため、関係会社の財務状況等を勘案して、当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

(1) 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

(2) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（3年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度発生時における従業員の平均残存期間の一定の年数（3年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

4. その他計算書類の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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(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	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式（株）	3,000,000	—	—	3,000,000

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

当事業年度末における自己株式の数 29,580 株

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(当期純損失金額に関する注記)

当期純損失 43,661 千円

以上