

第55期 決算公告

2024年3月6日

東京都文京区小石川一丁目1番17号
株式会社ケー・シー・エス
代表取締役 宇野 昭弘

貸借対照表 (2023年12月31日現在)

(単位：千円切捨)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,192,996 | 流動負債 | 212,355 |
| 現金及び預金 | 470,449 | 調査未払金 | 60,230 |
| 調査未収金 | 712,331 | 未払金 | 54,771 |
| 未収入金 | 277 | 関係会社短期借入金 | - |
| 未成調査支出金 | - | 未払法人税等 | 27,718 |
| 貯蔵品 | 165 | 未払事業税等 | 8,260 |
| 前払費用 | 9,763 | 未払費用 | 10,401 |
| その他 | 8 | 未払消費税等 | 24,327 |
| | | 繰延仮受消費税等 | 1,669 |
| | | 未成調査受入金 | 11,323 |
| 固定資産 | 50,058 | 預り金 | 9,080 |
| 有形固定資産 | 17,475 | 賞与引当金 | - |
| 建物付属設備 | 2,286 | 短期リース債務 | 4,572 |
| 工具器具備品 | 158 | | |
| リース資産 | 15,030 | 固定負債 | 16,664 |
| | | 役員退職慰労引当金 | 300 |
| 無形固定資産 | 7,029 | 長期リース債務 | 10,457 |
| ソフトウェア | 7,029 | 長期繰延税金負債 | - |
| | | その他固定負債 | 5,906 |
| 投資その他の資産 | 25,554 | 負債合計 | 229,020 |
| 長期前払費用 | 40 | (純資産の部) | |
| 差入保証金 | 25,514 | 株主資本 | 1,014,034 |
| 貸倒引当金 | - | 資本金 | 220,000 |
| | | 資本剰余金 | 170,000 |
| | | 利益剰余金 | 624,034 |
| | | 利益準備金 | - |
| | | その他利益剰余金 | 624,034 |
| | | 利益積立金 | - |
| | | 繰越利益剰余金 | 624,034 |
| | | 純資産合計 | 1,014,034 |
| 資産合計 | 1,243,055 | 負債・純資産合計 | 1,243,055 |

個別注記表

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

1) 有形固定資産

定率法（ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法）を採用しております。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。

2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

1) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。なお、当期末において貸倒引当金の残高はありません。

2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。なお、当期末において賞与引当金の残高はありません。

3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、取締役規程に基づく期末要支給額を計上しております。（2013年12月以降廃止）

4) 受注損失引当金

受注業務に係る将来の損失に備えるため、将来の損失が確実に見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能な受注業務について、将来の損失見込額を計上しております。なお、当期末において受注損失引当金の残高はありません。

(3) 収益及び費用の計上基準

完成業務高及び完成業務原価の計上基準。

1) 履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識

履行義務の充足に係る進捗率の見積方法は、主として発生原価に基づくインプット法によります。

2) 原価回収基準により収益を認識

進捗率を見積もることができない業務は、代替的な取り扱いを適用し、原価回収基準で収益を認識しております。

(4) 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、税抜方式によっております。

3. 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

12,053千円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

1) 金銭債権

2,860千円

2) 金銭債務

716千円

4. 税効果会計に関する注記

特記すべき事項はありません。

5. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

| 種類 | 会社等の 名 称 | 所在地 | 資本金又は 出 資 金 | 事業の内容 | 議決権等の所有 (被所有) 割合 |
|-----|-------------|---------|----------------|---|---------------------|
| 親会社 | 応用地質株式会社 | 東京都千代田区 | 16,174,600 | インフラ・メンテナンス、防災・減災、環境、資源・エネルギーの分野で持続可能な社会に貢献 | 被所有割合 直接90.0% |

| 関連当事者との関係 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科 目 | 期末残高 |
|------------|----------------------|----------------------|-------|---------|------|
| 役員の 兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 兼任3名 | 放射性廃棄物運搬プロジェクト業務等の請負 | 放射性廃棄物運搬プロジェクト業務等の請負 | 9,195 | 調査未収金 | - |
| | | 資金の借入 | - | 未成調査受入金 | - |
| | | 資金の返済 | - | 調査未払金 | - |
| | | 利息の支払 | - | 短期借入金 | - |
| | | 家賃の支払 | 1,680 | 長期借入金 | - |

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

①業務の請負については、個別に見積書を提出し価格交渉の上、決定しております。

②事務所の賃貸については、近隣の取引実勢に基づいて決定しております。

③資金の借入時の利率については、市場金利を勘案して決定されております。

6. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 375,568円50銭
(2) 1株当たり当期純利益 28,832円87銭

7. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

8. その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

9. 当期純利益金額

77,848,736円