

貸 借 対 照 表

令和2年12月31日現在

株式会社キーストーン・パートナーズ

(単位： 千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,895,653	【流動負債】	842,820
現金及び預金	1,417,212	未払金	21,162
売掛金	400,380	未払費用	29,218
営業投資有価証券	38,439	未払法人税等	153,003
営業貸付金	29,662	未払消費税等	38,216
立替金	647	預り金	78,614
前払費用	5,357	前受収益	522,604
未収収益	3,496	負債の部合計	842,820
未収入金	456	純資産の部	
【固定資産】	57,335	【株主資本】	1,105,718
【有形固定資産】	13,297	資本金	80,000
建物	23,456	利益剰余金	1,025,718
工具、器具及び備品	7,902	利益準備金	20,000
土地	639	その他利益剰余金	1,005,718
減価償却累計額	△18,701	繰越利益剰余金	1,005,718
【投資その他の資産】	44,038	(うち当期純利益)	(330,614)
敷金	11,430	【評価・換算差額等】	4,449
差入保証金	881	その他有価証券評価差額金	4,449
繰延税金資産	21,446	純資産の部合計	1,110,168
保険積立金	10,280	負債及び純資産合計	1,952,988
資産の部合計	1,952,988		

個 別 注 記 表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

イ. 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。また、評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

ロ. 時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

(2) 投資事業組合出資金等

投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、貸借対照表及び損益計算書の各項目の持分相当額を計上する方法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、定率法を採用しております。ただし、建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

3. 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。