

第14期 決算公告

東京都品川区北品川5-7-14

株式会社キビテク

代表取締役 林 摩梨花

貸借対照表

(2025年10月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【流動資産】	492,516	【流動負債】	117,700
現金及び預金	270,175	買掛金	6,568
売掛金	118,562	1年以内返済予定の長期借入金	17,010
仕掛品	72,311	未払金	13,107
貯蔵品	5,652	未払費用	35,198
前払費用	8,891	未払法人税等	554
未収入金	16,751	前受金	6,600
その他	171	賞与引当金	35,653
		その他	3,008
【固定資産】	84,467	【固定負債】	156,975
有形固定資産	45,723	長期借入金	156,975
建物	1,963	負債の部合計	274,675
機械装置	901	【株主資本】	288,204
工具器具備品	42,857	資本金	100,000
無形固定資産	32,319	資本剰余金	651,433
ソフトウェア	32,319	資本準備金	648,347
投資その他の資産	6,424	その他資本剰余金	3,086
出資金	20	利益剰余金	△ 463,229
その他	6,404	その他利益剰余金	△ 463,229
		繰越利益剰余金	△ 463,229
		(うち当期純損失)	△ 266,768
		【新株予約権】	14,103
		純資産の部合計	302,308
資産の部合計	576,984	負債・純資産の部合計	576,984

(注) 掲載金額は、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

子会社株式及び関連会社株式・・・・・・原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品、仕掛品、貯蔵品・・・・・・総平均法

(3) 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、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）及び2016年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については定額法）を採用しています。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物 8年～15年

工具、器具及び備品 2年～10年

②無形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりです。

ソフトウェア 5年

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度にかかる支給見込み額を計上しております。

(5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

2. 貸借対照表に関する注記

①資産から直接控除した貸倒引当金 売掛金 8,574 千円

②有形固定資産の減価償却累計額 44,785 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式	17,000 株
甲種種類株式	606 株
A種優先株式	2,910 株
B種優先株式	11,430 株