

決 算 報 告 書

第 2 期

自 平成19年10月 1日

至 平成20年 9月30日

株式会社 キオラ

神奈川県横浜市西区平沼1-1-12-406

貸 借 対 照 表

株式会社 キオラ

平成20年 9月30日現在

(単位： 円)

資 産 の 部

【流 動 資 産】			
現 金 及 び 預 金	5,200,368		
売 掛 金	5,841,713		
立 替 金	46,260		
貸 倒 引 当 金	△35,050		
		流 動 資 産 計	11,053,291
【固 定 資 産】			
(投 資 そ の 他 の 資 産)			
保 証 金	180,000		
長 期 繰 延 費 用	22,500		
		投 資 そ の 他 の 資 産 計	202,500
		固 定 資 産 計	202,500
		資 産 の 部 計	11,255,791

負 債 の 部

【流 動 負 債】			
未 払 金	1,838,917		
預 り 金	244,996		
未 払 法 人 税 等	880,600		
		流 動 負 債 計	2,964,513
		負 債 の 部 計	2,964,513

純 資 産 の 部

【株 主 資 本】			
[資 本 金]			5,000,000
[利 益 剰 余 金]			
(そ の 他 利 益 剰 余 金)	3,291,278		
繰 越 利 益 剰 余 金	3,291,278		
(う ち 当 期 純 利 益)	(2,397,318)		
		利 益 剰 余 金 計	3,291,278
		株 主 資 本 計	8,291,278
		純 資 産 の 部 計	8,291,278
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	11,255,791

損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 平成19年10月 1日 至 平成20年 9月30日

(単位： 円)

【売上高】

商 品 売 上 高	31,053,384	31,053,384
売 上 総 利 益		31,053,384

【販売費及び一般管理費】

役 員 報 酬	7,200,000	
給 料 手 当	9,274,391	
賞 与	2,060,000	
法定福利費	2,051,758	
福 厚 生 費	239,871	
広 告 宣 伝 費	18,005	
水 道 光 熱 費	47,058	
事 務 用 消 耗 品 費	37,863	
消 耗 品 費	700,363	
地 代 家 賃	810,000	
租 税 公 課	6,400	
減 価 却 費	1,499,218	
接 待 費	547,754	
旅 交 通 費	1,025,090	
通 信 費	284,584	
支 払 手 数 料	1,335,945	
会 議 費	24,620	
図 書 教 育 費	44,525	
貸 倒 引 金 繰 入	9,764	
貸 借 料	270,000	
研 修 費	33,750	
営 業 利 益	27,520,959	27,520,959
		3,532,425

【営業外収益】

受 取 利 息	8,490	8,490
経 常 利 益		3,540,915

税引前当期純利益	3,540,915	
法人税住民税及事業税	1,143,597	
当 期 純 利 益	2,397,318	

原 価 報 告 書

株式会社 キオラ

自 平成19年10月 1日 至 平成20年 9月30日

(単位： 円)

個 別 注 記 表

株式会社 キオラ

自 平成19年10月 1日
至 平成20年 9月30日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

平成19年4月1日以降に取得したもの

建物は法人税法による定額法によっている。

建物以外は法人税法による定率法によっている。

無形固定資産……法人税法による定額法によっている。

引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるために、一般債権については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る。

消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式で計上している。

2. 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	2,233,848円
----------------	------------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数	100株
--------------------	------

5. 税効果会計に関する事項

一時差異の金額に重要性がないと思われるため、繰延税金資産又は繰延税金負債の計上はしていない。

7. 一株当たり情報に関する注記

純資産額	32,912円78銭
当期純利益金額	23,973円18銭

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

平成 20 年 11 月 17 日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之