

決 算 報 告 書

第 3 期

自 平成20年10月 1日

至 平成21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21年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	7,681,180	【流動負債】	4,048,237
現金及び預金	3,517,601	工事未払金	1,107,890
工事未収入金	3,630,952	未払金	1,949,090
立替金	17,770	預り金	237,657
未収入金	536,749	未払法人税等	35,000
貸倒引当金	△21,892	未払消費税	718,600
【固定資産】	180,000	負債の部計	4,048,237
(投資その他の資産)	180,000		
保証金	180,000		
		純資産の部	
		【株主資本】	3,812,943
		[資本金]	5,000,000
		[利益剰余金]	△1,187,057
		(その他利益剰余金)	△1,187,057
		繰越利益剰余金	△1,187,057
		(うち当期純利益)	(△4,478,335)
		純資産の部計	3,812,943
資産の部計	7,861,180	負債・純資産の部計	7,861,180

受取手形割引高 ZZ, ZZZ, ZZZ, ZZ9 円

受取手形裏書譲渡高 ZZ, ZZZ, ZZZ, ZZ9 円

損 益 計 算 書

自 平成20年10月 1日

株式会社 キオラ

至 平成21年 9月30日

科 目	金 額	円
【売 上 高】		30,187,194
【売 上 原 価】		
仕 入 高	1,092,000	
合 計	1,092,000	1,092,000
売 上 総 利 益		29,095,194
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		33,520,936
営 業 利 益		△4,425,742
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	4,249	4,249
経 常 利 益		△4,421,493
【特 別 利 益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入	13,158	13,158
税 引 前 当 期 純 利 益		△4,408,335
法 人 税 住 民 税 及 事 業 税		70,000
当 期 純 利 益		△4,478,335

1. 子会社との営業取引による取引高 ZZ, ZZZ, ZZZ, ZZ9 円

2. 支配株主との営業取引による取引高 ZZ, ZZZ, ZZZ, ZZ9 円

3. 1株当たりの当期純利益 ZZZ, ZZZ, ZZ9 円 ZZ 銭

販売費・一般管理費

自 平成20年10月 1日

株式会社 キオラ

至 平成21年 9月30日

科 目	金 額	円
役 員 報 酬	9,600,000	
給 料 手 当	11,978,552	
賞 与	2,110,000	
法 定 福 利 費	2,982,084	
福 利 厚 生 費	1,689,907	
広 告 宣 伝 費	162,737	
水 道 光 熱 費	70,306	
事 務 用 消 耗 品 費	20,524	
消 耗 品 費	148,546	
地 代 家 賃	1,080,000	
租 税 公 課	737,000	
接 待 交 際 費	645,219	
旅 費 交 通 費	1,129,910	
通 信 費	341,523	
支 払 手 数 料	784,395	
会 議 費	9,450	
図 書 教 育 費	22,783	
研 修 費	8,000	
販売費及び一般管理費		33,520,936

原 価 報 告 書

自 平成20年10月 1日

株式会社 キオラ

至 平成21年 9月30日

科 目	金 額	
		円

個 別 注 記 表

株式会社 キオラ

自 平成20年10月 1日
至 平成21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 21 年 11 月 24 日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之