

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成22年10月 1日

至 平成23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23年 9月30日現在

(単位： 円)

## 資 産 の 部

【流動資産】			
現金及び預金	6,687,983		
売掛金	4,409,790		
立替金	840		
前払費用	2,100		
貸倒引当金	△26,463		
		流動資産計	11,074,250
【固定資産】			
(投資その他の資産)			
保証金	180,000		
		投資その他の資産計	180,000
		固定資産計	180,000
		資産の部計	11,254,250

## 負 債 の 部

【流動負債】			
買掛金	663,338		
1年内返済長期借入金	260,000		
未払金	1,746,677		
預り金	187,622		
未払法人税等	306,700		
未払消費税	430,500		
		流動負債計	3,594,837
		負債の部計	3,594,837

## 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)	2,659,413		
繰越利益剰余金	2,659,413		
(うち当期純利益)	( 1,315,024)		
		利益剰余金計	2,659,413
		株主資本計	7,659,413
		純資産の部計	7,659,413
		負債・純資産の部計	11,254,250

# 損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 平成22年10月 1日 至 平成23年 9月30日

(単位： 円)

【売上高】		33,846,235	33,846,235
商品売上高			
商 品 売 上 高		33,846,235	33,846,235
【売上外注費】		1,649,843	
外 注 費		1,649,843	
合 計		1,649,843	1,649,843
売上総利益			32,196,392

【販売費及び一般管理費】			
役員報酬		7,800,000	
給 料		7,800,000	
賞 与		11,398,403	
法 定 福 利 費		1,800,000	
福 厚 生 費		3,058,266	
広 告 宣 伝 費		863,344	
水 道 光 熱 費		20,979	
事 務 用 消 耗 品 費		67,722	
消 耗 品 費		61,507	
地 代 家 賃 費		295,897	
租 税 課 費		1,080,000	
減 価 償 却 費		812,200	
接 待 交 際 費		393,200	
旅 行 交 通 費		481,800	
通 信 費		868,580	
支 払 手 数 料 費		514,321	
会 議 費		898,185	
図 書 教 育 費		2,625	
営 業 利 益		11,928	30,428,957
			1,767,435

【営業外収益】			
受取利息		1,242	
雑 収 入		1,242	
支 払 利 息		10,195	11,437
【営業外費用】			
支 払 利 息		13,933	13,933
経 常 利 益			1,764,939

【特別利益】			
貸倒引当金戻入		8,733	8,733
税引前当期純利益			1,773,672
法人税住民税及事業税			458,648
当期純利益			1,315,024

# 原 価 報 告 書

株式会社 キオラ

自 平成22年10月 1日 至 平成23年 9月30日

(単位： 円)

# 個 別 注 記 表

株式会社 キオラ

自 平成22年10月 1日  
至 平成23年 9月30日

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 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. 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

## 3. 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。

## 4. 一株当たり情報に関する注記

純資産額 13,443円89銭

当期純利益金額 25,314円46銭

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之