

決 算 報 告 書

第 15 期

自 2020年10月 1日

至 2021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

2021年 9月30日現在

(単位： 円)

## 資 産 の 部

### 【流 動 資 産】

現金及び預金	17,988,515
売掛金	1,870,000
未収入金	386,526
貸倒引当金	<u>△11,200</u>

流動資産計 20,233,841

### 【固 定 資 産】

(投資その他の資産)

保証金	<u>180,000</u>
投資その他の資産計	<u>180,000</u>

固定資産計 180,000

資産の部計 20,413,841

## 負 債 の 部

### 【流 動 負 債】

未払金	1,384,758
預り金	221,665
未払法人税等	37,300
未払消費税	<u>331,500</u>

流動負債計 1,975,223

負債の部計 1,975,223

## 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)	( 13,438,618)
繰越利益剰余金	<u>13,438,618</u>

利益剰余金計 13,438,618

株主資本計 18,438,618

純資産の部計 18,438,618

負債・純資産の部計 20,413,841

# 損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 2020年10月 1日 至 2021年 9月30日

(単位： 円)

【売	上	高】			
売	上	高	_____	21,000,000	21,000,000
		売 上 総 利 益			21,000,000
【販売費及び一般管理費】					
役	員	報	酬	9,000,000	
給	料	手	当	5,308,165	
賞			与	1,690,000	
法	定	福	利	2,504,114	
福	利	厚	生	444,145	
水	道	光	熱	94,548	
消	耗	品	費	710,950	
地	代	家	賃	981,828	
租	税	公	課	4,400	
減	価	却	費	118,826	
接	待	際	費	465,212	
旅	費	通	費	436,489	
通		数	費	246,477	
支	払	手	料	817,339	
諸		会	費	19,181	
		營 業 利 益	_____	22,841,674	22,841,674
					△1,841,674
【営業外収 益】					
受	取	利	息	178	
貸	倒	引	当	4,640	
雑	収	金	戻	659,251	
		入	入	_____	664,069
		経 常 利 益			△1,177,605
		税引前当期純利益			△1,177,605
		法人税住民税及事業税			74,500
		当 期 純 利 益		_____	△1,252,105

# 株主資本等変動計算書

株式会社 キオラ

自 2020年10月 1日 至 2021年 9月30日

(単位：円)

株主資本		
資本金		
当期首残高		5,000,000
当期末残高		5,000,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高		14,690,723
当期変動額	当期純利益	△1,252,105
当期末残高		13,438,618
その他利益剰余金合計		
当期首残高		14,690,723
当期変動額合計		△1,252,105
当期末残高		13,438,618
利益剰余金合計		
当期首残高		14,690,723
当期変動額合計		△1,252,105
当期末残高		13,438,618
株主資本合計		
当期首残高		19,690,723
当期変動額合計		△1,252,105
当期末残高		18,438,618
純資産合計		
当期首残高		19,690,723
当期変動額合計		△1,252,105
当期末残高		18,438,618

# 個 別 注 記 表

自 2020年10月 1日

株式会社 キオラ

至 2021年 9月30日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

リース資産……リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

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、法人税法の規定による法定繰入率により計上している。

収益及び費用の計上基準

収益は発生主義により、費用は実現主義により計上している。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜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

発行済株式の種類及び総数に関する事項

普通株式・・・100株

## 3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額	184,386円18銭
1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額	-12,521円05銭

# 報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

2021年11月25日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之