

決 算 報 告 書

第 16 期

自 2021年10月 1日

至 2022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

2022年 9月30日現在

(単位： 円)

資 産 の 部

【流 動 資 産】

現金及び預金	16,596,806
売掛金	3,576,452
未収入金	25
貸倒引当金	<u>△21,458</u>

流動資産計

20,151,825

【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

20,331,825

負 債 の 部

【流 動 負 債】

未払金	1,407,724
預り金	222,616
未払法人税等	74,500
未払消費税	<u>480,200</u>

流動負債計

2,185,040

負債の部計

2,185,040

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)

(13,146,785)

繰越利益剰余金

13,146,785

利益剰余金計

13,146,785

株主資本計

18,146,785

純資産の部計

18,146,785

負債・純資産の部計

20,331,825

損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 2021年10月 1日 至 2022年 9月30日

(単位： 円)

【売上高】		20,107,830	20,107,830
売上高		20,107,830	20,107,830
【販売費及び一般管理費】			
役員報酬	9,000,000		
給料手当	4,752,993		
賞与	986,000		
法定福利費	2,194,619		
福利厚生費	548,173		
水道光熱費	79,431		
消耗品費	338,126		
地代家賃	981,828		
租税公課	55,000		
減価償却費	138,910		
接待交際費	144,819		
旅交通費	454,862		
通信費	388,704		
支払手数料	786,562		
会議費	79,349		
図書教育費	34,381		
貸倒引当金繰入	10,258		
	<u>20,974,015</u>		<u>20,974,015</u>
	営業利益		△866,185
【営業外収益】			
受取利息	168		
雑収	648,684		
	<u>648,684</u>		<u>648,852</u>
	経常利益		△217,333
	税引前当期純利益		△217,333
	法人税住民税及事業税		<u>74,500</u>
	当期純利益		<u>△291,833</u>

株主資本等変動計算書

株式会社 キオラ

自 2021年10月 1日 至 2022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		13,438,618
当期変動額	当期純利益	△291,833
当期末残高		13,146,785
その他利益剰余金合計		
当期首残高		13,438,618
当期変動額合計		△291,833
当期末残高		13,146,785
利益剰余金合計		
当期首残高		13,438,618
当期変動額合計		△291,833
当期末残高		13,146,785
株主資本合計		
当期首残高		18,438,618
当期変動額合計		△291,833
当期末残高		18,146,785
純資産合計		
当期首残高		18,438,618
当期変動額合計		△291,833
当期末残高		18,146,785

個 別 注 記 表

自 2021年10月 1日

株式会社 キオラ

至 2022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 181,467 円 85 銭

1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 -2,918 円 33 銭

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

2022年11月25日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之