

決 算 報 告 書

第 10 期

自 平成27年10月 1日

至 平成28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28年 9月30日現在

(単位： 円)

資 産 の 部

【流 動 資 産】

現金及び預金	15,517,445
売掛金	2,268,000
立替金	16,012
貸倒引当金	<u>Δ13,608</u>

流動資産計

17,787,849

【固 定 資 産】

(投資その他の資産)

長期前払費用	25,670
保証金	<u>180,000</u>

投資その他の資産計

205,670

固定資産計

205,670

資産の部計

17,993,519

負 債 の 部

【流 動 負 債】

1年内返済長期借入金	1,668,000
未払金	1,619,126
預り金	235,380
未払法人税等	70,300
未払消費税	<u>528,800</u>

流動負債計

4,121,606

【固 定 負 債】

長期借入金	<u>552,000</u>
-------	----------------

固定負債計

552,000

負債の部計

4,673,606

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)

8,319,913

繰越利益剰余金

8,319,913

(うち当期純利益)

(1,073,644)

利益剰余金計

8,319,913

株主資本計

13,319,913

純資産の部計

13,319,913

負債・純資産の部計

17,993,519

損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 平成27年10月 1日 至 平成28年 9月30日

(単位： 円)

【売上高】

売上高	26,613,000	26,613,000
売上総利益		26,613,000

【販売費及び一般管理費】

役員報酬	8,400,000	
給料手当	7,492,560	
賞与	2,202,000	
法定福利費	2,707,674	
水道光熱費	706,357	
消耗品費	42,926	
地代家賃	291,940	
租税公課	1,000,008	
減価償却費	2,700	
接待交際費	433,400	
旅交通費	631,452	
通支手数料	565,677	
会費	426,764	
図書教育費	738,810	
	67,082	
	116,033	25,825,383
営業利益		787,617

【営業外収益】

受取利息	1,510	
貸倒引当金戻入	29,276	
雑収益	696,614	727,400

【営業外費用】

支払利息	50,495	
信用保証料	19,248	69,743
経常利益		1,445,274

税引前当期純利益	1,445,274
法人税住民税及事業税	371,630
当期純利益	1,073,644

原 価 報 告 書

株式会社 キオラ

自 平成27年10月 1日 至 平成28年 9月30日

(単位： 円)

個 別 注 記 表

株式会社 キオラ

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月30日

1. 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る。
2. 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
建物と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。
なお、主な耐用年数は次のとおりである。
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ない。
収益及び費用の計上基準
売上の計上基準…引渡基準により計上している。
消費税の会計処理
税抜方式で計上している。
会計方針の変更
3. 貸借対照表等に関する注記
保証債務、手形遡求債務、重要な係争事件に係る損害賠償義務その他債務の注記
受取手形割引高 0 円
受取手形裏書譲渡高 0 円
有形固定資産の減価償却累計額 0 円
4. 損益計算書に関する注記
関連会社との営業取引による取引高の総額 0 円
関連会社との営業外取引による取引高の総額 0 円
5. 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
当事業年度末日における 自己株式の数 0 株
6. 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. 関連当事者との取引に関する注記
役員に対する金銭債権 0 円
役員に対する金銭債務 0 円
8. 一株当たり情報に関する注記
純資産額 133,199 円 13 銭
当期純利益金額 10,736 円 44 銭
9. その他の注記

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

平成 28 年 11 月 25 日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之