

決 算 報 告 書

第 6 期

自 平成23年10月 1日

至 平成24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24年 9月30日現在

(単位： 円)

資 産 の 部

【流 動 資 産】

現金及び預金	10,940,080
売掛金	2,100,000
立替金	21,960
未収入金	560,000
未収還付法人税等	184,067
前払費用	13,368
貸倒引当金	Δ15,960

流動資産計

13,803,515

【固 定 資 産】

(投資その他の資産)

長期前払費用	16,710
保証金	180,000

投資その他の資産計

196,710

固定資産計

196,710

資産の部計

14,000,225

負 債 の 部

【流 動 負 債】

1年内返済長期借入金	1,668,000
未払費用	2,424,161
預り金	463,283
未払法人税等	32,711
未払消費税	344,500

流動負債計

4,932,655

【固 定 負 債】

長期借入金	2,081,000
-------	-----------

固定負債計

2,081,000

負債の部計

7,013,655

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)

1,986,570

繰越利益剰余金

1,986,570

(うち当期純利益)

(Δ672,843)

利益剰余金計

1,986,570

株主資本計

6,986,570

純資産の部計

6,986,570

負債・純資産の部計

14,000,225

損 益 計 算 書

株式会社 キオラ

自 平成23年10月 1日 至 平成24年 9月30日

(単位： 円)

【売上高】		31,386,325	
売上高	上原注		31,386,325
【売外合】		2,543,469	
外合	注		
	費計	2,543,469	2,543,469
	売上総利益		28,842,856

【販売費及び一般管理費】			
役員報酬	手当	7,800,000	
賞与	福利費	10,934,777	
法定福利費	厚生年金	2,760,000	
広告費	水道光熱費	3,080,625	
水道費	消耗品費	906,452	
地租	代税	24,470	
接待費	税金	53,710	
旅通支	手数料	419,509	
	営業利益	1,080,000	
		780,500	
		611,489	
		1,291,750	
		420,078	
		827,136	30,990,496
			△2,147,640

【営業外収益】			
受取利息	貸倒引当金戻入	1,785	
雑収入	雑収入	10,503	
		1,581,875	
		16,616	1,610,779

【営業外費用】			
支払利息		65,982	65,982
	経常利益		△602,843

	税引前当期純利益	△602,843
	法人税住民税及事業税	70,000
	当期純利益	△672,843

原 価 報 告 書

株式会社 キオラ

自 平成23年10月 1日 至 平成24年 9月30日

(単位： 円)

個 別 注 記 表

株式会社 キオラ

自 平成23年10月 1日
至 平成24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。

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…実現主義により計上している。

消費税の会計処理

税込方式で計上している。

会計方針の変更

2. 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

3. 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

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

当事業年度末日における 自己株式の数 0 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。

6. 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

7. 一株当たり情報に関する注記

純資産額 69,865 円 71 銭

当期純利益金額 6,728 円 42 銭

8. 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 24 年 11 月 25 日

株式会社 キオラ

代表取締役社長 押切 良之