

決算報告書

第 3 期

自 平成 27年11月 1日

至 平成 28年10月31日

株式会社 へんこ

三重県伊賀市古山界外 2 7 1 番地 1

# 貸借対照表

平成 28年10月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 3,658,893】	【流動負債】	【 3,032,843】
現金・預金	464,587	買掛金	1,765,466
売掛金	3,083,159	未払金	832,778
商品・製品	13,545	未払法人税等	72,000
貯蔵品	63,000	預り金	89,299
仮払金	81	未払消費税等	273,300
前払費用	28,463	【固定負債】	【 5,599,991】
預け金	6,058	長期借入金	5,599,991
【固定資産】	【 133,789】	負債合計	8,632,834
[有形固定資産]	[ 123,789]	純資産の部	
工具器具備品	123,789	【株主資本】	【 △4,578,202】
[投資その他の資産]	[ 10,000]	[資本金]	[ 6,500,000]
出資金	10,000	[利益剰余金]	[ △11,078,202]
【繰延資産】	【 261,950】	(その他利益剰余金)	( △11,078,202)
創立費	261,950	繰越利益剰余金	△11,078,202
		純資産合計	△4,578,202
資産合計	4,054,632	負債・純資産合計	4,054,632

# 損 益 計 算 書

自 平成 27年11月 1日

至 平成 28年10月31日

(単位：円)

科 目	金	額
【純 売 上 高】		
売 上 高	34,744,917	
そ の 他 売 上 高	278,866	35,023,783
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	212,325	
仕 入 高	25,754,097	
合 計	25,966,422	
期 末 棚 卸 高	13,545	25,952,877
売 上 総 利 益		9,070,906
【販売費及び一般管理費】		11,323,065
営 業 損 失		△2,252,159
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	209	
雑 収 入	20,762	20,971
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	55,466	
雑 損 失	34,753	90,219
経 常 損 失		△2,321,407
【特 別 損 失】		
固 定 資 産 売 却 損	7,054	7,054
税 引 前 当 期 純 損 失		△2,328,461
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		72,000
当 期 純 損 失		△2,400,461

# 販売費及び一般管理費

自 平成 27年11月 1日

至 平成 28年10月31日

(単位：円)

科 目	金	額
役員報酬	200,000	
給料手当	4,385,511	
法定福利費	937,675	
広告宣伝費	30,852	
運賃	1,156,321	
旅費交通費	410,586	
車両費	118,265	
通信費	350,408	
租税公課	13,780	
消耗品費	30,023	
事務用品費	109,631	
地代家賃	360,000	
リース料	328,467	
修繕費	13,852	
保険料	26,370	
支払手数料	105,786	
外注委託費	886,193	
販売手数料	1,178,323	
販売促進費	10,619	
諸会費	19,750	
支払報酬	502,527	
燃料費	124,525	
採用教育費	9,260	
雑費	14,341	11,323,065
合 計		11,323,065

# 株主資本等変動計算書

自 平成 27年11月 1日  
至 平成 28年10月31日

(単位：円)

	株主資本										純資産合計	
	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本 合計	純資産合計			
	資本金	資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益剰余金					利益剰余金 合計		
					任意積立金	その他利益剰余金						繰越利益剰余金
当期首残高	6,500,000					△8,677,741	△8,677,741		△2,177,741		△2,177,741	
当期変動額												
当期純損失						2,400,461	2,400,461		2,400,461		2,400,461	
当期変動額合計						△2,400,461	△2,400,461		△2,400,461		△2,400,461	
当期末残高	6,500,000					△11,078,202	△11,078,202		△4,578,202		△4,578,202	

# 個 別 注 記 表

自 平成 27年11月 1日

至 平成 28年10月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの・・・総平均法に基づく原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法に基づく低価法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

当期末株式数（発行済普通株式）

130株