

決算報告書

第 5 期

自 平成 29年11月 1日

至 平成 30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 30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】	【 5,618,495】	【流動負債】	【 3,697,763】
現金・預金	2,111,898	買掛金	1,595,763
売掛金	2,759,812	未払金	1,905,792
商品・製品	18,116	未払法人税等	185,000
貯蔵品	57,655	預り金	11,208
未収入金	450,000	【固定負債】	【 4,023,000】
仮払金	40	長期借入金	4,023,000
前払費用	120,497		
預け金	5,820	負債合計	7,720,763
未収消費税等	94,657		
【固定資産】	【 264,762】	純資産の部	
[有形固定資産]	[ 254,762]	【株主資本】	【 Δ1,597,506】
車両運搬具	130,973	[資本金]	[ 12,500,000]
工具器具備品	123,789	[利益剰余金]	[ Δ14,097,506]
[投資その他の資産]	[ 10,000]	(その他利益剰余金)	( Δ14,097,506)
出資金	10,000	繰越利益剰余金	Δ14,097,506
【繰延資産】	【 240,000】		
創立費	240,000	純資産合計	Δ1,597,506
資産合計	6,123,257	負債・純資産合計	6,123,257

# 損 益 計 算 書

自 平成 29年11月 1日

至 平成 30年10月31日

(単位：円)

科 目	金	額
【純 売 上 高】		
売 上 高	20,635,998	
そ の 他 売 上 高	416,667	21,052,665
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	153,708	
仕 入 高	16,126,074	
合 計	16,279,782	
期 末 棚 卸 高	18,116	16,261,666
売 上 総 利 益		4,790,999
【販売費及び一般管理費】		7,550,553
営 業 損 失		△2,759,554
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	4	
雑 収 入	14,349	14,353
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	101,959	
雑 損 失	2,867	104,826
経 常 損 失		△2,850,027
税引前当期純損失		△2,850,027
法人税、住民税及び事業税		185,000
当 期 純 損 失		△3,035,027

# 販売費及び一般管理費

自 平成 29年11月 1日

至 平成 30年10月31日

(単位：円)

科 目	金	額
給料手当	1,103,683	
法定福利費	115,024	
福利厚生費	14,899	
広告宣伝費	3,528	
荷造運賃	619,477	
旅費交通費	65,801	
交際費	11,753	
車両費	166,661	
通信費	143,207	
租税公課	123,655	
事務用品費	42,781	
地代家賃	1,200,000	
リース料	278,663	
修繕費	27,500	
保険料	73,390	
支払手数料	70,463	
外注委託費	2,933,191	
販売手数料	28,312	
販売促進費	6,521	
諸会費	17,250	
支払報酬	360,000	
燃料費	126,278	
雑費	18,516	7,550,553
合 計		7,550,553

# 株主資本等変動計算書

自 平成 29年11月 1日  
至 平成 30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	資本剰余金 合計		利益準備金	利益剰余金 合計		利益剰余金 合計				
		資本準備金	その他資本 剰余金		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						△11,062,479	△11,062,479			△4,562,479
当期変動額											
新株の発行	6,000,000										6,000,000
当期純損失							△3,035,027	△3,035,027			△3,035,027
当期変動額合計	6,000,000						△3,035,027	△3,035,027			2,964,973
当期末残高	12,500,000						△14,097,506	△14,097,506			△1,597,506

# 個 別 注 記 表

自 平成 29年11月 1日

至 平成 30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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法

② 無形固定資産

定額法

(3) 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）

前期末株式数（発行済普通株式）	130株
-----------------	------

当期増加株式数（発行済普通株式）	1,200株
------------------	--------

当期末株式数（発行済普通株式）	1,330株
-----------------	--------