

第 1 4 期

決 算 報 告 書

平成 2 8 年 1 2 月 1 日から

平成 2 9 年 1 1 月 3 0 日まで

株式会社 色彩舎ソリューション
(法人番号:6120001143755)



貸借対照表

代表者 田中 昌吾

平成29年11月30日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
(資 産 の 部)				
I 流 動 資 産	(22,567,319)	(84.5)	(25,005,282)	(83.2)
現 金 及 び 預 金	9,681,908	36.2	18,339,603	61.0
売 掛 金	6,457,500	24.2	6,650,000	22.1
短 期 貸 付 金	1,178,787	4.4	0	0.0
未 収 入 金	5,128,959	19.2	0	0.0
仮 払 金	120,165	0.4	15,679	0.1
II 固 定 資 産	(4,153,277)	(15.5)	(5,044,561)	(16.8)
有 形 固 定 資 産	(2,244,653)	(8.4)	(2,213,939)	(7.4)
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	2,244,653	8.4	2,213,939	7.4
無 形 固 定 資 産	(82,100)	(0.3)	(61,139)	(0.2)
ソ フ ト ウ ェ ア	82,100	0.3	61,139	0.2
投 資 そ の 他 の 資 産	(1,826,524)	(6.8)	(2,769,483)	(9.2)
敷 金	1,300,000	4.9	1,300,000	4.3
長 期 前 払 費 用	526,524	2.0	1,469,483	4.9
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資 産 の 部 合 計	26,720,596	100.0	30,049,843	100.0

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(負 債 の 部)				
I 流 動 負 債	(6,491,950)	(24.3)	(6,829,894)	(22.7)
短期借入金	0	0.0	113,298	0.4
未払費用	6,150,234	23.0	6,253,034	20.8
未払法人税等	70,000	0.3	240,500	0.8
預り金	271,716	1.0	223,062	0.7
II 固 定 負 債	(21,647,000)	(81.0)	(16,691,000)	(55.5)
長期借入金	21,647,000	81.0	16,691,000	55.5
負 債 の 部 合 計	28,138,950	105.3	23,520,894	78.3
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(-1,418,354)	(-)	(6,528,949)	(21.7)
1. 資 本 金	3,000,000	11.2	5,000,000	16.6
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	(△) 4,418,354	(16.5)	(1,528,949)	(5.1)
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(-4,418,354)	(-)	1,528,949	(5.1)
繰 越 利 益 剰 余 金	△ 4,418,354	16.5	1,528,949	5.1
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0.0	0	0.0
III 新 株 予 約 権	0	0.0	0	0.0
純 資 産 の 部 合 計	-1,418,354	-	6,528,949	21.7
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	26,720,596	100.0	30,049,843	100.0

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(109,064,452)	(100.0)	(112,421,193)	(100.0)
売上高	104,602,806	95.9	112,025,449	99.6
教材売上高	4,461,646	4.1	395,744	0.4
II 売上原価	(25,454,263)	(23.3)	(28,811,932)	(25.6)
期首たな卸高	0	0.0	0	0.0
商品仕入高	3,563,038	3.3	3,798,123	3.4
外注費	21,891,225	20.1	25,013,809	22.3
合期末たな卸高	25,454,263	23.3	28,811,932	25.6
期売上総利益	0	0.0	0	0.0
	83,610,189	76.7	83,609,261	74.4
III 販売費及び一般管理費	(72,019,853)	(66.0)	(76,588,599)	(68.1)
販売費及び一般管理費	72,019,853	66.0	76,588,599	68.1
営業利益	11,590,336	10.6	7,020,662	6.2
IV 営業外収益	(5,831,546)	(5.3)	(4,607)	(0.0)
受取利息割引料	15,372	0.0	107	0.0
受取配当金	1,900	0.0	2,400	0.0
雑収入	5,814,274	5.3	2,100	0.0
V 営業外費用	(1,016,388)	(0.9)	(836,963)	(0.7)
支払利息	1,016,388	0.9	836,963	0.7
経常利益	16,405,494	15.0	6,188,306	5.5
VI 特別利益	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
VII 特別損失	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
税引前当期純利益	16,405,494	15.0	6,188,306	5.5
法人税、住民税及び事業税	70,000	0.1	241,003	0.2
当期純利益	16,335,494	15.0	5,947,303	5.3

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成28年12月 1日から
平成29年11月30日まで

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
広 告 宣 伝 費	4,755,325	4.4	5,265,169	4.7
セ ミ ナ ー 費	396,916	0.4	210,376	0.2
役 員 報 酬 与 費	1,540,000	1.4	3,600,000	3.2
事 務 員 給 利 費	19,257,261	17.7	20,030,430	17.8
法 定 福 生 (固 定) 費	989,475	0.9	1,361,148	1.2
厚 注 費 (償 却 費)	329,153	0.3	421,351	0.4
外 減 価 償 却 費	9,435,542	8.7	9,627,752	8.6
地 代 賃 料 費	1,228,415	1.1	1,398,603	1.2
修 繕 費	18,199,411	16.7	19,218,852	17.1
事 務 用 消 耗 品 費	0	0.0	50,976	0.0
通 信 光 熱 費	1,509,934	1.4	1,716,236	1.5
水 道 税 公 課 費	815,994	0.7	793,348	0.7
租 税 公 課 料 費	1,325,087	1.2	1,447,316	1.3
支 払 手 数 料 費	31,600	0.0	82,200	0.1
接 待 交 際 費	1,637,681	1.5	1,527,753	1.4
保 険 料 費	248,239	0.2	115,413	0.1
備 品 ・ 消 耗 品 費	562,110	0.5	457,638	0.4
旅 費	6,639,956	6.1	6,145,898	5.5
会 費	2,019,256	1.9	2,355,230	2.1
新 聞 費	361,872	0.3	464,091	0.4
雑 費	673,252	0.6	221,646	0.2
合 計	63,374	0.1	77,173	0.1
合 計	72,019,853	66.0	76,588,599	68.1

◁

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
1. 資 本 金		
当期首残高	3,000,000	3,000,000
当期変動額		
新株の発行	0	2,000,000
当期末残高	<u>3,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金		
(1) その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	-20,753,848	-4,418,354
当期変動額		
当期純利益	16,335,494	5,947,303
当期末残高	<u>-4,418,354</u>	<u>1,528,949</u>
その他利益剰余金合計		
当期首残高	-20,753,848	-4,418,354
当期変動額		
当期純利益	16,335,494	5,947,303
当期末残高	<u>-4,418,354</u>	<u>1,528,949</u>
株 主 資 本 合 計		
当期首残高	-17,753,848	-1,418,354
当期変動額		
新株の発行	0	2,000,000
当期純利益	16,335,494	5,947,303
当期変動額合計	<u>16,335,494</u>	<u>7,947,303</u>
当期末残高	<u>-1,418,354</u>	<u>6,528,949</u>
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
III 新 株 予 約 権		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
純 資 産 の 部 合 計		
当期首残高	-17,753,848	-1,418,354
当期変動額		
新株の発行	0	2,000,000
当期純利益	16,335,494	5,947,303
当期変動額合計	<u>16,335,494</u>	<u>7,947,303</u>
当期末残高	<u>-1,418,354</u>	<u>6,528,949</u>

個別注記表

平成28年12月 1日から
平成29年11月30日まで

I. 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。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 7,424,190円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 60株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、108,815.81円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、99,121.71円であります。

以上