

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 平成27年 3月 1日
至 平成28年 2月29日

株式会社和学

電話： - -

貸借対照表

平成28年 2月29日 現在

株式会社和学

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	908,437	【流動負債】	70,998
現金及び預金	908,437	未払法人税等	70,998
【固定資産】	804,080	【固定負債】	1,650,000
【有形固定資産】	204,080	長期借入金	1,650,000
工具器具備品	204,080	負債の部合計	1,720,998
【投資その他の資産】	600,000	純 資 産 の 部	
敷 金	390,000	【株主資本】	-8,481
加 盟 金	210,000	資 本 金	5,000,000
		利 益 剰 余 金	-5,008,481
		その他利益剰余金	-5,008,481
		繰越利益剰余金	-5,008,481
		純資産の部合計	-8,481
資産の部合計	1,712,517	負債及び純資産合計	1,712,517

損 益 計 算 書

自 平成27年 3月 1日
至 平成28年 2月29日

株式会社和学

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	5,936,118	
売 上 高 合 計		5,936,118
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入 高	88,059	
合 計	88,059	
売 上 原 価		88,059
売 上 総 利 益 金 額		5,848,059
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		5,540,926
営 業 利 益 金 額		307,133
【営業外収益】		
受 取 利 息	146	
雑 収 入	931	
営 業 外 収 益 合 計		1,077
【営業外費用】		
支 払 利 息	39,844	
繰 延 資 産 償 却	338,950	
加 盟 金 償 却	105,000	
営 業 外 費 用 合 計		483,794
経 常 損 失 金 額		175,584
税 引 前 当 期 純 損 失 金 額		175,584
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		70,998
当 期 純 損 失 金 額		246,582

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成27年 3月 1日
至 平成28年 2月 29日

株式会社和学

(単位： 円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	465,000
給 料 手 当	1,193,150
法 定 福 利 費	180,297
広 告 宣 伝 費	416,286
通 信 費	106,929
消 耗 品 費	70,495
水 道 光 熱 費	310,100
支 払 手 数 料	945,710
地 代 家 賃	1,731,960
リ ー ス 料	81,900
保 険 料	6,130
租 税 公 課	23
減 価 償 却 費	32,946
販売費及び一般管理費合計	5,540,926

前 期 比 較 貸 借 対 照 表

株式会社和学

(単位： 円)

科 目	前会計年度末		当会計年度末		増 減	
	平成27年 2月28日	現在	平成28年 2月29日	現在	増減金額	増減率(%)
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)		
資 産 の 部						
【流動資産】						
現 金 及 び 預 金	1,023,413		908,437		-114,976	-11.2
流 動 資 産 合 計	1,023,413	44.4	908,437	53.0	-114,976	-11.2
【固定資産】						
【有形固定資産】						
工 具 器 具 備 品	237,026		204,080		-32,946	-13.9
有 形 固 定 資 産 合 計	237,026	10.3	204,080	11.9	-32,946	-13.9
【投資その他の資産】						
敷 金	390,000		390,000		0	0.0
加 盟 金	315,000		210,000		-105,000	-33.3
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	705,000	30.6	600,000	35.0	-105,000	-14.9
固 定 資 産 合 計	942,026	40.9	804,080	47.0	-137,946	-14.6
【繰延資産】						
開 業 費	338,950		0		-338,950	-
繰 延 資 産 合 計	338,950	14.7	0	0.0	-338,950	-
資 産 の 部 合 計	2,304,389	100.0	1,712,517	100.0	-591,872	-25.7

前期比較貸借対照表

株式会社和学

(単位：円)

科 目	前会計年度末		当会計年度末		増 減	
	平成27年 2月28日	現在	平成28年 2月29日	現在	増減金額	増減率(%)
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)		
負 債 の 部						
【流動負債】						
未払法人税等	70,991		70,998		7	0.0
前受金	32,760		0		-32,760	-
預り金	12,537		0		-12,537	-
流動負債合計	116,288	5.0	70,998	4.1	-45,290	-38.9
【固定負債】						
長期借入金	1,950,000		1,650,000		-300,000	-15.4
固定負債合計	1,950,000	84.6	1,650,000	96.3	-300,000	-15.4
負債の部合計	2,066,288	89.7	1,720,998	100.5	-345,290	-16.7
純 資 産 の 部						
【株主資本】						
資本金	5,000,000		5,000,000		0	0.0
利益剰余金						
その他利益剰余金						
繰越利益剰余金	-4,761,899		-5,008,481		-246,582	-
その他利益剰余金合計	-4,761,899	*****	-5,008,481	*****	-246,582	-
利益剰余金合計	-4,761,899	*****	-5,008,481	*****	-246,582	-
株主資本合計	238,101	10.3	-8,481	-0.5	-246,582	-
純資産の部合計	238,101	10.3	-8,481	-0.5	-246,582	-
負債及び純資産合計	2,304,389	100.0	1,712,517	100.0	-591,872	-25.7

前期比較損益計算書

株式会社和学

(単位： 円)

科 目	前会計年度		当会計年度		増 減	
	自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日		自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日		増 減	
	金 額	百分比(%)	金 額	百分比(%)	増減金額	増減率(%)
【売上高】						
売 上 高	5,572,184		5,936,118		363,934	6.5
売 上 高 合 計	5,572,184	100.0	5,936,118	100.0	363,934	6.5
【売上原価】						
当 期 商 品 仕 入 高	128,363		88,059		-40,304	-31.4
合 計	128,363	2.3	88,059	1.5	-40,304	-31.4
売 上 原 価	128,363	2.3	88,059	1.5	-40,304	-31.4
売 上 総 利 益 金 額	5,443,821	97.7	5,848,059	98.5	404,238	7.4
【販売費及び一般管理費】						
役 員 報 酬	890,000		465,000		-425,000	-47.8
給 料 手 当	1,331,300		1,193,150		-138,150	-10.4
法 定 福 利 費	145,110		180,297		35,187	24.2
広 告 宣 伝 費	637,323		416,286		-221,037	-34.7
通 信 費	97,044		106,929		9,885	10.2
消 耗 品 費	89,552		70,495		-19,057	-21.3
水 道 光 熱 費	310,070		310,100		30	0.0
新 聞 図 書 費	9,911		0		-9,911	-
支 払 手 数 料	966,192		945,710		-20,482	-2.1
地 代 家 賃	1,872,285		1,731,960		-140,325	-7.5
リ ー ス 料	81,900		81,900		0	0.0
保 険 料	9,100		6,130		-2,970	-32.6
租 税 公 課	2,490		23		-2,467	-99.1
減 価 償 却 費	38,265		32,946		-5,319	-13.9
販売費及び一般管理費合計	6,480,542	116.3	5,540,926	93.3	-939,616	-14.5
営 業 利 益 金 額	-1,036,721	-18.6	307,133	5.2	1,343,854	-
【営業外収益】						
受 取 利 息	213		146		-67	-31.5
雑 収 入	0		931		931	-
営 業 外 収 益 合 計	213	0.0	1,077	0.0	864	405.6
【営業外費用】						
支 払 利 息	43,983		39,844		-4,139	-9.4
繰 延 資 産 償 却	0		338,950		338,950	-
加 盟 金 償 却	105,000		105,000		0	0.0
営 業 外 費 用 合 計	148,983	2.7	483,794	8.2	334,811	224.7
経 常 利 益 金 額	-1,185,491	-21.3	-175,584	-3.0	1,009,907	-
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額	-1,185,491	-21.3	-175,584	-3.0	1,009,907	-

前期比較損益計算書

株式会社和学

(単位： 円)

科 目	前会計年度		当会計年度		増 減	
	自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日		自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日			
	金 額	百分比(%)	金 額	百分比(%)	増減金額	増減率(%)
法人税、住民税及び事業税	70,991		70,998		7	0.0
当期純利益金額	-1,256,482	-22.5	-246,582	-4.2	1,009,900	-

キャッシュ・フロー計算書

自 平成27年 3月 1日
至 平成28年 2月 29日

間接法

株式会社和学

(単位 円)

項 目	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益（損失）金額	-175,584
減価償却費	371,896
受取利息及び受取配当金	-146
支払利息	39,844
その他資産の増加（減少）額	105,000
その他負債の減少（増加）額	-45,297
小計	295,713
利息及び配当金の受取額	146
利息の支払額	-39,844
法人税等の支払額	-70,991
営業活動によるキャッシュ・フロー	185,024
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	-300,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	-300,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増加額	-114,976
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,023,413
VII 現金及び現金同等物の期末残高	908,437