

決算報告書

第 2 期

自 平成26年10月 1日

至 平成27年 9月30日

イーセップ株式会社

京都府相楽郡精華町光台一丁目7
けいはんなプラザラボ棟

貸借対照表

イーセップ株式会社

平成27年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	33,186,759	【流 動 負 債】	1,458,473
現金及び預金	20,311,598	買 掛 金	120,052
売 掛 金	10,668,600	未 払 金	322,439
未 収 入 金	71,260	未 払 費 用	565,049
材 料 品	1,839,505	未 払 法 人 税 等	396,600
前 渡 金	76,400	預 り 金	54,333
仮 払 金	8,996	【固 定 負 債】	25,472,610
前 払 費 用	210,400	長 期 借 入 金	24,341,080
【固 定 資 産】	10,141,544	役 員 借 入 金	1,131,530
(有形固定資産)	3,714,836	負債の部計	26,931,083
車 両 運 搬 具	1,998,550		
器 具 備 品	861,159	純 資 産 の 部	
一 括 償 却 資 産	855,127	【株 主 資 本】	23,850,427
(無形固定資産)	5,367,952	[資 本 金]	13,000,000
ノ ウ ハ ウ	5,050,000	[資 本 剰 余 金]	10,000,000
その他無形固定資産	317,952	資 本 準 備 金	10,000,000
(投 資 等)	1,058,756	[利 益 剰 余 金]	850,427
差 入 保 証 金	576,000	(その他利益剰余金)	850,427
長 期 前 払 費 用	482,756	繰 越 利 益 剰 余 金	850,427
【繰 延 資 産】	7,453,207	(うち当期純利益)	(516,107)
開 発 費	7,453,207	純 資 産 の 部 計	23,850,427
資産の部計	50,781,510	負債・純資産の部計	50,781,510

損 益 計 算 書

自 平成26年10月 1日

イーセップ株式会社

至 平成27年 9月30日

科 目	金	額
		円
【売上高】		20,741,441
売上高	20,741,441	
【売上原価】		
期首棚卸高	666,835	
仕入高	1,941,427	
外注費	187,380	
レンタル料	1,325,700	
合 計	4,121,342	
期末棚卸高	1,839,505	2,281,837
売上総利益		18,459,604
【販売費及び一般管理費】		22,164,392
営業損失		△3,704,788
【営業外収益】		
受取利息	1,231	
雑収入	4,983,333	4,984,564
【営業外費用】		
支払利息	342,120	342,120
経常利益		937,656
税引前当期純利益		937,656
法人税住民税及事業税		421,549
当期純利益		516,107

販売費・一般管理費

イーセップ株式会社

自 平成26年10月 1日

至 平成27年 9月30日

科 目	金 額	円
役 員 報 酬	1,200,000	
給 料 手 当	5,907,900	
法 定 福 利 費	910,589	
福 利 厚 生 費	510,259	
旅 費 交 通 費	2,072,135	
通 信 費	456,991	
交 際 費	504,796	
減 価 償 却 費	2,725,352	
賃 借 料	1,509,120	
保 險 料	504,976	
修 繕 費	203,782	
水 道 光 熱 費	637,767	
燃 料 費	69,321	
消 耗 品 費	1,111,874	
租 税 公 課	183,600	
運 賃	372,713	
広 告 宣 伝 費	310,391	
支 払 手 数 料	214,664	
諸 会 費	225,229	
新 聞 図 書 費	35,310	
衛 生 費	7,070	
会 議 費	946,642	
研 修 費	56,400	
支 払 報 酬	1,121,342	
寄 附 金	300,000	
長 期 前 払 費 用 償 却	39,119	
雑 費	27,050	
販売費及び一般管理費		22,164,392

個 別 注 記 表

イーセップ株式会社

自 平成26年10月 1日
至 平成27年 9月30日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

材料品……最終仕入原価法により算出した取得価額による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により認識し、費用については発生主義により計上している

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

繰延資産の減価償却の方法……任意償却

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 1,206,892 円

取締役等に対する金銭債権・金銭債務

役員借入金……1,131,530 円

消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式で計上している

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

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) 3,000 株

当期増加株式数(発行済普通株式) 800 株

当期末株式数(発行済普通株式) 3,800 株

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

平成 27 年 11 月 26 日

イーセップ株式会社

代表取締役 澤村 健一

株主資本等変動計算書

(単位：円)
自平成26年10月1日
至平成27年9月30日

	株 主 資 本										純 資 産 計	
	資 本 金		資 本 準 備 金		株 本 金		利 益 剰 余 金		株 主 資 本 計			評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計
	資 本 金	資 本 準 備 金	資 本 準 備 金	他 資 本 剰 余 金	資 本 金	利 益 剰 余 金	利 益 準 備 金	他 利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 合 計		
当期首残高	3,000,000	0						334,320		3,334,320		3,334,320
当期変動額												
新株の発行	10,000,000		10,000,000							20,000,000		20,000,000
当期純利益								516,107		516,107		516,107
当期変動額合計	10,000,000		10,000,000					516,107		20,516,107		20,516,107
当期末残高	13,000,000	10,000,000						850,427		23,850,427		23,850,427

	利 益 剰 余 金 の 内 訳	
	繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 計
当期首残高	334,320	334,320
当期変動額		
新株の発行		
当期純利益	516,107	516,107
当期変動額合計	516,107	516,107
当期末残高	850,427	850,427