

# 決 算 報 告 書

---

(第 10 期)

自 令和 2年 3月 1日  
至 令和 3年 2月28日

株式会社和学

# 貸借対照表

令和 3年 2月28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】     | 8,563,968 | 【流動負債】    | 467,860   |
| 現金及び預金     | 8,563,968 | 未払法人税等    | 446,300   |
| 【固定資産】     | 486,565   | 預り金       | 21,560    |
| 【有形固定資産】   | 96,565    | 負債の部合計    | 467,860   |
| 工具器具備品     | 96,565    | 純 資 産 の 部 |           |
| 【投資その他の資産】 | 390,000   | 【株主資本】    | 8,582,673 |
| 敷金         | 390,000   | 資本金       | 5,000,000 |
|            |           | 利益剰余金     | 3,582,673 |
|            |           | その他利益剰余金  | 3,582,673 |
|            |           | 繰越利益剰余金   | 3,582,673 |
|            |           | 純資産の部合計   | 8,582,673 |
| 資産の部合計     | 9,050,533 | 負債及び純資産合計 | 9,050,533 |

# 損 益 計 算 書

自 令和 2年 3月 1日  
至 令和 3年 2月 28日

株式会社和学

(単位： 円)

| 科 目                     | 金 額       |           |
|-------------------------|-----------|-----------|
| <b>【売上高】</b>            |           |           |
| 売 上 高                   | 9,911,150 |           |
| 売 上 高 合 計               |           | 9,911,150 |
| <b>【売上原価】</b>           |           |           |
| 当 期 商 品 仕 入 高           | 545,425   |           |
| 合 計                     | 545,425   |           |
| 売 上 原 価                 |           | 545,425   |
| 売 上 総 利 益 金 額           |           | 9,365,725 |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b>     |           |           |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計 |           | 6,291,253 |
| 営 業 利 益 金 額             |           | 3,074,472 |
| <b>【営業外収益】</b>          |           |           |
| 受 取 利 息                 | 73        |           |
| 営 業 外 収 益 合 計           |           | 73        |
| <b>【営業外費用】</b>          |           |           |
| 支 払 利 息                 | 7,313     |           |
| 営 業 外 費 用 合 計           |           | 7,313     |
| 経 常 利 益 金 額             |           | 3,067,232 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 金 額     |           | 3,067,232 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税   |           | 721,010   |
| 当 期 純 利 益 金 額           |           | 2,346,222 |

## 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 2年 3月 1日  
至 令和 3年 2月28日

株式会社和学

(単位： 円)

| 科 目          | 金 額       |
|--------------|-----------|
| 役 員 報 酬      | 1,400,100 |
| 給 料 手 当      | 912,950   |
| 法 定 福 利 費    | 193,300   |
| 福 利 厚 生 費    | 2,387     |
| 広 告 宣 伝 費    | 173,950   |
| 旅 費 交 通 費    | 8,129     |
| 通 信 費        | 78,879    |
| 消 耗 品 費      | 200,337   |
| 水 道 光 熱 費    | 233,692   |
| 新 聞 図 書 費    | 122,805   |
| 諸 会 費        | 10,000    |
| 支 払 手 数 料    | 1,090,577 |
| 地 代 家 賃      | 1,764,000 |
| リ ー ス 料      | 84,348    |
| 保 険 料        | 210       |
| 減 価 償 却 費    | 15,589    |
| 販売費及び一般管理費合計 | 6,291,253 |

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 2年 3月 1日  
至 令和 3年 2月 28日

株式会社和学

(単位： 円)

【株主資本】

|                |       |           |
|----------------|-------|-----------|
| 資 本 金          | 当期首残高 | 5,000,000 |
|                | 当期末残高 | 5,000,000 |
| 利 益 剰 余 金      |       |           |
| その 他 利 益 剰 余 金 |       |           |
| 繰 越 利 益 剰 余 金  | 当期首残高 | 1,236,451 |
|                | 当期変動額 | 2,346,222 |
|                | 当期末残高 | 3,582,673 |
| 利 益 剰 余 金 合 計  | 当期首残高 | 1,236,451 |
|                | 当期変動額 | 2,346,222 |
|                | 当期末残高 | 3,582,673 |
| 株 主 資 本 合 計    | 当期首残高 | 6,236,451 |
|                | 当期変動額 | 2,346,222 |
|                | 当期末残高 | 8,582,673 |
| 純 資 産 の 部 合 計  | 当期首残高 | 6,236,451 |
|                | 当期変動額 | 2,346,222 |
|                | 当期末残高 | 8,582,673 |

## 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       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
|            | 令和 2年 2月29日 | 現在     | 令和 3年 2月28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     | 6,767,266   |        | 8,563,968   |        | 1,796,702 | 26.5   |
| 流動資産合計     | 6,767,266   | 93.1   | 8,563,968   | 94.6   | 1,796,702 | 26.5   |
| 【固定資産】     |             |        |             |        |           |        |
| 【有形固定資産】   |             |        |             |        |           |        |
| 工具器具備品     | 112,154     |        | 96,565      |        | -15,589   | -13.9  |
| 有形固定資産合計   | 112,154     | 1.5    | 96,565      | 1.1    | -15,589   | -13.9  |
| 【投資その他の資産】 |             |        |             |        |           |        |
| 敷 金        | 390,000     |        | 390,000     |        | 0         | 0.0    |
| 投資その他の資産合計 | 390,000     | 5.4    | 390,000     | 4.3    | 0         | 0.0    |
| 固定資産合計     | 502,154     | 6.9    | 486,565     | 5.4    | -15,589   | -3.1   |
| 資産の部合計     | 7,269,420   | 100.0  | 9,050,533   | 100.0  | 1,781,113 | 24.5   |

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       |        |
|---------------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
|                     | 令和 2年 2月29日 | 現在     | 令和 3年 2月28日 | 現在     | 増減金額      | 増減率(%) |
|                     | 金 額         | 構成比(%) | 金 額         | 構成比(%) |           |        |
| <b>負 債 の 部</b>      |             |        |             |        |           |        |
| <b>【流動負債】</b>       |             |        |             |        |           |        |
| 未 払 法 人 税 等         | 569,800     |        | 446,300     |        | -123,500  | -21.7  |
| 預 り 金               | 13,169      |        | 21,560      |        | 8,391     | 63.7   |
| 流 動 負 債 合 計         | 582,969     | 8.0    | 467,860     | 5.2    | -115,109  | -19.7  |
| <b>【固定負債】</b>       |             |        |             |        |           |        |
| 長 期 借 入 金           | 450,000     |        | 0           |        | -450,000  | -      |
| 固 定 負 債 合 計         | 450,000     | 6.2    | 0           | 0.0    | -450,000  | -      |
| 負 債 の 部 合 計         | 1,032,969   | 14.2   | 467,860     | 5.2    | -565,109  | -54.7  |
| <b>純 資 産 の 部</b>    |             |        |             |        |           |        |
| <b>【株主資本】</b>       |             |        |             |        |           |        |
| 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       | 1,236,451   |        | 3,582,673   |        | 2,346,222 | 189.8  |
| そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計 | 1,236,451   | 17.0   | 3,582,673   | 39.6   | 2,346,222 | 189.8  |
| 利 益 剰 余 金 合 計       | 1,236,451   | 17.0   | 3,582,673   | 39.6   | 2,346,222 | 189.8  |
| 株 主 資 本 合 計         | 6,236,451   | 85.8   | 8,582,673   | 94.8   | 2,346,222 | 37.6   |
| 純 資 産 の 部 合 計       | 6,236,451   | 85.8   | 8,582,673   | 94.8   | 2,346,222 | 37.6   |
| 負 債 及 び 純 資 産 合 計   | 7,269,420   | 100.0  | 9,050,533   | 100.0  | 1,781,113 | 24.5   |

## 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31年 3月 1日 | 至 令和 2年 2月 29日 | 自 令和 2年 3月 1日 | 至 令和 3年 2月 28日 |           |        |
|                       | 金 額           | 百分比(%)         | 金 額           | 百分比(%)         | 増減金額      | 増減率(%) |
| <b>【売上高】</b>          |               |                |               |                |           |        |
| 売 上 高                 | 8,754,930     |                | 9,911,150     |                | 1,156,220 | 13.2   |
| 売 上 高 合 計             | 8,754,930     | 100.0          | 9,911,150     | 100.0          | 1,156,220 | 13.2   |
| <b>【売上原価】</b>         |               |                |               |                |           |        |
| 当 期 商 品 仕 入 高         | 418,994       |                | 545,425       |                | 126,431   | 30.2   |
| 合 計                   | 418,994       | 4.8            | 545,425       | 5.5            | 126,431   | 30.2   |
| 売 上 原 価               | 418,994       | 4.8            | 545,425       | 5.5            | 126,431   | 30.2   |
| 売 上 総 利 益 金 額         | 8,335,936     | 95.2           | 9,365,725     | 94.5           | 1,029,789 | 12.4   |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b>   |               |                |               |                |           |        |
| 役 員 報 酬               | 960,000       |                | 1,400,100     |                | 440,100   | 45.8   |
| 給 料 手 当               | 1,255,450     |                | 912,950       |                | -342,500  | -27.3  |
| 法 定 福 利 費             | 127,087       |                | 193,300       |                | 66,213    | 52.1   |
| 福 利 厚 生 費             | 0             |                | 2,387         |                | 2,387     | -      |
| 広 告 宣 伝 費             | 408,080       |                | 173,950       |                | -234,130  | -57.4  |
| 旅 費 交 通 費             | 4,200         |                | 8,129         |                | 3,929     | 93.5   |
| 通 信 費                 | 87,627        |                | 78,879        |                | -8,748    | -10.0  |
| 消 耗 品 費               | 122,181       |                | 200,337       |                | 78,156    | 64.0   |
| 水 道 光 熱 費             | 286,096       |                | 233,692       |                | -52,404   | -18.3  |
| 新 聞 図 書 費             | 59,347        |                | 122,805       |                | 63,458    | 106.9  |
| 諸 会 費                 | 22,000        |                | 10,000        |                | -12,000   | -54.5  |
| 支 払 手 数 料             | 898,476       |                | 1,090,577     |                | 192,101   | 21.4   |
| 地 代 家 賃               | 1,747,980     |                | 1,764,000     |                | 16,020    | 0.9    |
| リ ー ス 料               | 92,016        |                | 84,348        |                | -7,668    | -8.3   |
| 保 険 料                 | 1,070         |                | 210           |                | -860      | -80.4  |
| 減 価 償 却 費             | 18,106        |                | 15,589        |                | -2,517    | -13.9  |
| 販売費及び一般管理費合計          | 6,089,716     | 69.6           | 6,291,253     | 63.5           | 201,537   | 3.3    |
| 営 業 利 益 金 額           | 2,246,220     | 25.7           | 3,074,472     | 31.0           | 828,252   | 36.9   |
| <b>【営業外収益】</b>        |               |                |               |                |           |        |
| 受 取 利 息               | 51            |                | 73            |                | 22        | 43.1   |
| 営 業 外 収 益 合 計         | 51            | 0.0            | 73            | 0.0            | 22        | 43.1   |
| <b>【営業外費用】</b>        |               |                |               |                |           |        |
| 支 払 利 息               | 14,667        |                | 7,313         |                | -7,354    | -50.1  |
| 営 業 外 費 用 合 計         | 14,667        | 0.2            | 7,313         | 0.1            | -7,354    | -50.1  |
| 経 常 利 益 金 額           | 2,231,604     | 25.5           | 3,067,232     | 30.9           | 835,628   | 37.4   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 金 額   | 2,231,604     | 25.5           | 3,067,232     | 30.9           | 835,628   | 37.4   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 569,807       |                | 721,010       |                | 151,203   | 26.5   |



# 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31年 3月 1日<br>至 令和 2年 2月29日 |        | 自 令和 2年 3月 1日<br>至 令和 3年 2月28日 |        |         |        |
|               | 金 額                            | 百分比(%) | 金 額                            | 百分比(%) | 増減金額    | 増減率(%) |
| 当 期 純 利 益 金 額 | 1,661,797                      | 19.0   | 2,346,222                      | 23.7   | 684,425 | 41.2   |

キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 3月 1日  
至 令和 3年 2月 28日

間接法

株式会社和学

(単位 円)

| 項 目                         | 金 額       |
|-----------------------------|-----------|
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |           |
| 税引前当期純利益（損失）金額              | 3,067,232 |
| 減価償却費                       | 15,589    |
| 受取利息及び受取配当金                 | -73       |
| 支払利息                        | 7,313     |
| その他負債の減少（増加）額               | 8,391     |
| 小計                          | 3,098,452 |
| 利息及び配当金の受取額                 | 73        |
| 利息の支払額                      | -7,313    |
| 法人税等の支払額                    | -844,510  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | 2,246,702 |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 0         |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |           |
| 長期借入金の返済による支出               | -450,000  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | -450,000  |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>  | 0         |
| <b>V 現金及び現金同等物の増加額</b>      | 1,796,702 |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>    | 6,767,266 |
| <b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>   | 8,563,968 |