

# 第 2 期 決算公告

株式会社 QLS ホールディングス

大阪市浪速区難波中一丁目 12 番 5 号

代表取締役社長 雨田 武史

## 貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	15,662	流動負債	11,531
現金及び預金	14,683	未払金	735
前払費用	978	未払法人税等	3,711
		未払消費税等	5,738
固定資産	34,834	預り金	1,326
投資その他の資産	34,834	前受収益	19
関係会社株式	30,000	負債合計	11,531
繰延税金資産	313	(純資産の部)	
敷金	4,521	株主資本	38,965
		資本金	30,000
		利益剰余金	8,965
		その他利益剰余金	8,965
		繰越利益剰余金	8,965
		純資産合計	38,965
資産合計	50,497	負債及び純資産合計	50,497

## 損益計算書

〔平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで〕

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		89,678
売上総利益		89,678
販売費及び一般管理費		77,087
営業利益		12,590
営業外収益		
受取利息	0	
その他の	0	0
経常利益		12,591
税引前当期純利益		12,591
法人税、住民税及び事業税	3,711	
法人税等調整額	△ 313	3,398
当期純利益		9,193

## 株主資本等変動計算書

〔平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで〕

(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他 利益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当 期 首 残 高	30,000	△227	△227	29,772	29,772
当 期 変 動 額					
当 期 純 利 益		9,193	9,193	9,193	9,193
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				—	—
当 期 変 動 額 合 計	—	9,193	9,193	9,193	9,193
当 期 末 残 高	30,000	8,965	8,965	38,965	38,965

## 個別注記表

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

### 1. 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

子会社株式及び関連会社株式  
移動平均法による原価法

#### 2. その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 損益計算書に関する注記

関係会社との営業取引による取引高の総額

売上高 89,678 千円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 2,014,560 株

### 4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因は、未払事業税であります。

### 5. 金融商品に関する注記

#### 1 金融商品の状況に関する事項

##### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については預金等の安全性の高い金融資産で行っております。

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債務である未払金は、1年以内の支払期日であります。また、営業債務は、流動性リスクに晒されております。

##### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

営業債務については、月次単位での支払予定を把握するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

##### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

令和2年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	14,683	14,683	—
資産計	14,683	14,683	—
(1) 未払金	735	735	—
負債計	735	735	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法

### 資 産

#### (1) 現金及び預金

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

### 負 債

#### (1) 未払金

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区 分	貸借対照表計上額
関係会社株式	30,000

これについては、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、上表には含めておりません。

## 6. 関連当事者取引に関する注記

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	株式会社クオリス	大阪市生野区	90,630	保育事業 介護事業 その他事業	所有 直接100	経営指導 管理業務の 委託 役員の兼任	経営指導料の受取 (注)2	65,274	—	—
子会社	株式会社ダウン	兵庫県尼崎市	99,000	人材派遣事業 その他事業	所有 直接100	経営指導 管理業務の 委託 役員の兼任	経営指導料の受取 (注)2	24,208	—	—
子会社	株式会社エルサーブ	大阪市東住吉区	1,000	保育事業 介護事業 その他事業	所有 直接0.0 間接100	経営指導 管理業務の 委託	経営指導料の受取 (注)2	196	前受収益	19

(注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 経営指導料については、経営活動全般に関する指導、助言に対する対価として業務の内容を勘案し決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

- |                |        |
|----------------|--------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 19円34銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 4円56銭  |