比　較　決　算　報　告　書

（ 第　4　期 ）

自　令和　7　年　9　月　1　日

至　令和　8　年　8　月　31　日

株式会社Qホールディングス

東京都渋谷区神宮前6-23-4
桑野ビル2階

株式会社Qホールディングス

比　較　貸　借　対　照　表

令和　8 年　8 月 31 日現在

資産の部				
科目	当期	前期	増減	増減率
	円	円	円	%
【流動資産】	[28,239,714]	[21,972,124]	[6,267,590]	[28.5]
現金及び預金	16,849,582	13,024,996	3,824,586	29.4
売掛金	8,474,244	5,500,000	2,974,244	54.1
前払費用	2,965,888	1,365,692	1,600,196	117.2
立替金	0	257,060	△257,060	△100.0
未収入金	0	1,838,650	△1,838,650	△100.0
未収還付法人税等	0	4,900	△4,900	△100.0
貸倒引当金	△50,000	△19,174	△30,826	160.8
【固定資産】	[3,171,254]	[3,442,508]	[△271,254]	[△7.9]
(有形固定資産)	(271,254)	(542,508)	(△271,254)	(△50.0)
工具器具備品	271,254	542,508	△271,254	△50.0
(投資その他の資産)	(2,900,000)	(2,900,000)	(0)	
出資金	500,000	500,000	0	
関係会社株式	2,400,000	2,400,000	0	
資産の部合計	31,410,968	25,414,632	5,996,336	23.6

株式会社Qホールディングス

比　較　貸　借　対　照　表

令和　8 年　8 月 31 日現在

負　　債　　の　　部				
科　　目	当　　期	前　　期	増　　減	増減率
	円	円	円	%
【流　動　負　債】	[11,735,295]	[10,872,567]	[862,728]	[7.9]
未　払　金	7,996,148	7,253,367	742,781	10.2
預　り　金	419,047	121,900	297,147	243.8
未払法人税等	497,500	36,400	461,100	*****
未払消費税等	2,822,600	3,460,900	△638,300	△18.4
【固　定　負　債】	[108,000]	[36,000]	[72,000]	[200.0]
退職給付引当金	108,000	36,000	72,000	200.0
負債の部合計	11,843,295	10,908,567	934,728	8.6
純　　資　　産　　の　　部				
【株　主　資　本】	[19,567,673]	[14,506,065]	[5,061,608]	[34.9]
(資　本　金)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)	
資　本　金	5,000,000	5,000,000	0	
(利益剰余金)	(14,567,673)	(9,506,065)	(5,061,608)	(53.2)
繰越利益剰余金	14,567,673	9,506,065	5,061,608	53.2
純資産の部合計	19,567,673	14,506,065	5,061,608	34.9
負債及び純資産の部合計	31,410,968	25,414,632	5,996,336	23.6

株式会社Qホールディングス

比　較　損　益　計　算　書

自 令和 7 年 9 月 1 日
至 令和 8 年 8 月 31 日

科　　目	当　　期	前　　期	増　　減	増減率
	円	円	円	%
【純　売　上　高】	[92,090,413]	[73,271,500]	[18,818,913]	[25.7]
売　　上　　高	92,090,413	73,271,500	18,818,913	25.7
売 上 総 利 益	(92,090,413)	(73,271,500)	(18,818,913)	(25.7)
【販売費及び一般管理費 】	[88,310,784]	[66,677,526]	[21,633,258]	[32.4]
営　業　利　益	(3,779,629)	(6,593,974)	(△2,814,345)	(△42.7)
【営 業 外 収 益】	[2,894,760]	[1,358,888]	[1,535,872]	[113.0]
受　取　利　息	31,730	9,325	22,405	240.3
貸倒引当金戻入益	19,174	26,340	△7,166	△27.2
雑　　収　　入	2,843,856	1,323,223	1,520,633	114.9
経　常　利　益	(6,674,389)	(7,952,862)	(△1,278,473)	(△16.1)
【特　別　損　失】	[311,138]	[0]	[311,138]	
過 年 度 給 与 手 当	311,138	0	311,138	
税引前当期純利益	(6,363,251)	(7,952,862)	(△1,589,611)	(△20.0)
法人税、住民税及び事業税	1,301,643	1,600,318	△298,675	△18.7
当 期 純 利 益	(5,061,608)	(6,352,544)	(△1,290,936)	(△20.3)

株式会社Qホールディングス

比較販売費及び一般管理費

自 令和 7 年 9 月 1 日
至 令和 8 年 8 月 31 日

科目	当期	前期	増減	増減率
	円	円	円	%
広告宣伝費	0	7,273	△7,273	△100.0
役員報酬	12,000,000	12,000,000	0	
給与手当	21,236,870	14,968,496	6,268,374	41.9
退職給付費用	144,000	36,000	108,000	300.0
法定福利費	5,093,112	3,914,886	1,178,226	30.1
厚生費	1,048,678	699,446	349,232	49.9
採用教育費	3,186,669	3,278,706	△92,037	△2.8
外注費	20,558,410	22,365,958	△1,807,548	△8.1
交際接待費	76,155	2,728	73,427	*****
会議費	531,842	201,456	330,386	164.0
旅費交通費	992,802	619,774	373,028	60.2
通信費	13,956,584	4,662,664	9,293,920	199.3
消耗品費	214,725	303,281	△88,556	△29.2
手数料	520,703	326,375	194,328	59.5
地代家賃	1,176,000	1,176,000	0	
租税公課	3,980	102,882	△98,902	△96.1
支払報酬料	6,811,715	1,713,000	5,098,715	297.6
減価償却費	681,266	278,947	402,319	144.2
貸倒引当金繰入	50,000	19,174	30,826	160.8
雑費	27,273	480	26,793	*****
販売費及び一般管理費	(88,310,784)	(66,677,526)	(21,633,258)	(32.4)

株式会社Qホールディングス

株主資本等変動計算書

【前期】　　自 令和 6 年 9 月 1 日 至 令和 7 年 8 月 31 日 単位 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	100,000	8,053,521	8,053,521	8,153,521	8,153,521
当期変動額					
新株の発行					
利益剰余金の資本組入による増資	4,900,000	△4,900,000	△4,900,000		
当期純損益金		6,352,544	6,352,544	6,352,544	6,352,544
当期変動額合計	4,900,000	1,452,544	1,452,544	6,352,544	6,352,544
当期末残高	5,000,000	9,506,065	9,506,065	14,506,065	14,506,065

株式会社Qホールディングス

株主資本等変動計算書

【当期】　　自 令和 7 年 9 月 1 日 至 令和 8 年 8 月 31 日 単位 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	5,000,000	9,506,065	9,506,065	14,506,065	14,506,065
当期変動額					
新株の発行					
利益剰余金の資本組入による増資					
当期純損益金		5,061,608	5,061,608	5,061,608	5,061,608
当期変動額合計		5,061,608	5,061,608	5,061,608	5,061,608
当期末残高	5,000,000	14,567,673	14,567,673	19,567,673	19,567,673

株式会社Qホールディングス

個　別　注　記　表

自 令和　7 年　9 月　1 日
至 令和　8 年　8 月 31 日

Ⅰ．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。

Ⅱ．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
有価証券の評価基準及び評価方法
関係会社株式
移動平均法による原価法を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法）を採用しています。

３．引当金の計上基準
貸倒引当金　　債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

４．その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
①　消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

Ⅲ．貸借対照表に関する注記
１．有形固定資産の減価償却累計額　414千円

Ⅳ．株主資本等変動計算書に関する注記
１．当該事業年度の末日における発行済株式の数　普通株式　10株

Ⅴ．一株当たり情報に関する注記
１．純資産額　1,956,767円30銭
２．当期純利益金額　506,160円80銭

株式会社Qホールディングス

個　別　注　記　表

自 令和　6 年　9 月　1 日
至 令和　7 年　8 月 31 日

Ⅰ．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。

Ⅱ．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
有価証券の評価基準及び評価方法
関係会社株式
移動平均法による原価法を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法）を採用しています。

３．引当金の計上基準
貸倒引当金　　債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

４．その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
①　消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

Ⅲ．貸借対照表に関する注記
１．有形固定資産の減価償却累計額　142千円
２．取締役等に対する金銭債務　16千円

Ⅳ．株主資本等変動計算書に関する注記
１．当該事業年度の末日における発行済株式の数　普通株式　10株

Ⅴ．一株当たり情報に関する注記
１．純資産額　1,450,606円50銭
２．当期純利益金額　635,254円40銭