

## 貸借対照表

サンプル株式会社 2

税抜集計

平成26年度 4月 平成26年 4月 1日 ~ 平成26年 4月30日

単位：円

勘定科目		繰越残高	借方金額	貸方金額	残高	構成比
資産の部						
【流動資産】		53,937,263	29,610,535	31,513,539	52,034,259	89.8
(当座資産)		47,332,717	29,320,215	30,840,171	45,812,761	79.1
現金	1000	599,000	324,000	211,189	711,811	1.2
普通預金	1020	11,480,023	18,274,127	20,306,382	9,447,768	16.3
定期積金	1050	23,332,749	0	0	23,332,749	40.3
受取手形	1100	0	2,498,843	0	2,498,843	4.3
売掛金	1110	10,835,594	8,223,245	10,322,600	8,736,239	15.1
有価証券	1150	1,085,351	0	0	1,085,351	1.9
(棚卸資産)		5,828,054	0	0	5,828,054	10.1
商品	1200	5,812,726	0	0	5,812,726	10.0
貯蔵品	1250	15,328	0	0	15,328	0.0
(その他の流動資産)		776,492	290,320	673,368	393,444	0.7
未収入金	1320	88,685	0	88,685	0	0.0
短期貸付金	1330	103,124	0	0	103,124	0.2
前払費用	1350	584,683	0	584,683	0	0.0
仮払消費税等	1390	0	290,320	0	290,320	0.5
【固定資産】		5,417,976	500,000	0	5,917,976	10.2
(有形固定資産)		1,773,239	500,000	0	2,273,239	3.9
設備造作	1401	675,607	500,000	0	1,175,607	2.0
車両運搬具	1404	1,295,405	0	0	1,295,405	2.2
工具器具備品	1405	395,205	0	0	395,205	0.7
減価償却累計額	1429	-592,978	0	0	-592,978	-1.0
(無形固定資産)		508,496	0	0	508,496	0.9
電話加入権	1430	203,738	0	0	203,738	0.4
施設利用権	1435	304,758	0	0	304,758	0.5
(投資その他の資産)		3,136,241	0	0	3,136,241	5.4
投資有価証券	1450	329,083	0	0	329,083	0.6
出資金	1451	542,306	0	0	542,306	0.9
長期貸付金	1452	52,493	0	0	52,493	0.1
長期繰延税金資産	1454	2,212,359	0	0	2,212,359	3.8
【繰延資産】		0	0	0	0	0.0
(繰延資産)		0	0	0	0	0.0
資産合計		59,355,239	30,110,535	31,513,539	57,952,235	100.0
負債の部						
【流動負債】		24,131,492	10,538,944	6,345,038	19,937,586	34.4
支払手形	1500	3,354,806	0	0	3,354,806	5.8
買掛金	1510	11,348,301	10,087,328	2,998,606	4,259,579	7.4
短期借入金	1520	6,253,088	0	0	6,253,088	10.8
未払法人税等	1542	1,253,088	0	0	1,253,088	2.2
未払消費税等	1544	748,500	0	0	748,500	1.3
未払費用	1560	206,814	206,814	0	0	0.0
預り金	1620	338,733	243,913	214,460	309,280	0.5
前受収益	1630	628,162	0	0	628,162	1.1
割引手形	1650	0	0	2,498,843	2,498,843	4.3
仮受消費税等	1690	0	889	633,129	632,240	1.1
【固定負債】		2,313,859	0	0	2,313,859	4.0
長期借入金	1700	1,653,033	0	0	1,653,033	2.9
退職給付引当金	1730	660,826	0	0	660,826	1.1
負債合計		26,445,351	10,538,944	6,345,038	22,251,445	38.4
純資産の部						
【資本金】		20,000,000	0	0	20,000,000	34.5
資本金	1900	20,000,000	0	0	20,000,000	34.5
【新株式申込証拠金】		0	0	0	0	0.0
【資本剰余金】		2,000,000	0	0	2,000,000	3.5
(資本準備金)		2,000,000	0	0	2,000,000	3.5

処理日付：平成26年 7月29日

## 貸借対照表

サンプル株式会社 2

税抜集計

平成26年度 4月 平成26年 4月 1日 ~ 平成26年 4月30日

単位：円

勘定科目		繰越残高	借方金額	貸方金額	残高	構成比
資本準備金	1910	2,000,000	0	0	2,000,000	3.5
(その他資本剰余金)		0	0	0	0	0.0
【利益剰余金】		10,909,888	0	2,790,902	13,700,790	23.6
(利益準備金)		1,000,000	0	0	1,000,000	1.7
利益準備金	1930	1,000,000	0	0	1,000,000	1.7
(その他利益剰余金)		0	0	0	0	0.0
(繰越利益剰余金)		9,909,888	0	2,790,902	12,700,790	21.9
繰越利益剰余金	1959	9,909,888	0	0	9,909,888	17.1
当期純利益	1969	0	0	2,790,902	2,790,902	4.8
【自己株式申込証拠金】		0	0	0	0	0.0
【自己株式】		0	0	0	0	0.0
【繰延ヘッジ損益】		0	0	0	0	0.0
【土地再評価差額金】		0	0	0	0	0.0
【その他評価・換算差額】		0	0	0	0	0.0
【新株予約権】		0	0	0	0	0.0
純資産合計		32,909,888	0	2,790,902	35,700,790	61.6
負債純資産合計		59,355,239	10,538,944	9,135,940	57,952,235	100.0

## 損益計算書

サンプル株式会社 2

税抜集計

平成26年度 4月 平成26年 4月 1日 ~ 平成26年 4月30日

単位：円

勘定科目		繰越残高	借方金額	貸方金額	残高	構成比
【売上高】		0	11,111	7,914,116	7,903,005	100.0
売上高	2000	0	0	7,914,116	7,914,116	100.1
売上値引	2007	0	11,111	0	-11,111	-0.1
【売上原価】		0	2,786,487	0	2,786,487	35.3
仕入高	2220	0	2,786,487	0	2,786,487	35.3
売上総利益		0	0	5,116,518	5,116,518	64.7
【販売費及び一般管理費】		0	2,200,674	0	2,200,674	27.8
役員報酬	2300	0	700,000	0	700,000	8.9
給料手当	2310	0	400,369	0	400,369	5.1
法定福利費	2350	0	94,820	0	94,820	1.2
福利厚生費	2360	0	30,000	0	30,000	0.4
荷造発送費	2410	0	4,000	0	4,000	0.1
広告宣伝費	2431	0	191,494	0	191,494	2.4
交際費	2440	0	93,611	0	93,611	1.2
会議費	2441	0	2,000	0	2,000	0.0
旅費交通費	2450	0	1,370	0	1,370	0.0
消耗品費	2470	0	49,305	0	49,305	0.6
事務用消耗品費	2471	0	6,000	0	6,000	0.1
水道光熱費	2500	0	38,130	0	38,130	0.5
支払手数料	2503	0	892	0	892	0.0
支払保険料	2504	0	584,683	0	584,683	7.4
租税公課	2560	0	4,000	0	4,000	0.1
営業利益		0	0	2,915,844	2,915,844	36.9
【営業外収益】		0	0	0	0	0.0
【営業外費用】		0	124,942	0	124,942	1.6
手形売却損	2651	0	124,942	0	124,942	1.6
経常利益		0	0	2,790,902	2,790,902	35.3
【特別利益】		0	0	0	0	0.0
【特別損失】		0	0	0	0	0.0
税引前当期純利益		0	0	2,790,902	2,790,902	35.3
【法人税等】		0	0	0	0	0.0
当期純利益		0	0	2,790,902	2,790,902	35.3
[旧未処分利益増減]		0	0	0	0	0.0
旧当期末処分利益		0	0	2,790,902	2,790,902	35.3

## 製造原価報告書

サンプル株式会社

税抜集計

平成16年度 4月 平成16年 4月 1日 ~ 平成16年 4月30日

単位：円

勘定科目		繰越残高	借方金額	貸方金額	残 高	構成比
【材料費】		0	2,263,000	0	2,263,000	21.6
材料仕入高	3110	0	2,263,000	0	2,263,000	21.6
【労務費】		0	8,000,000	0	8,000,000	76.4
給料手当	3310	0	8,000,000	0	8,000,000	76.4
【製造経費】		0	206,418	0	206,418	2.0
外注加工費	3400	0	119,048	0	119,048	1.1
通信費	3460	0	5,379	0	5,379	0.1
消耗品費	3470	0	81,991	0	81,991	0.8
総製造費用		0	10,469,418	0	10,469,418	100.0
【棚卸調整】		0	0	0	0	0.0
当期製品製造原価		0	10,469,418	0	10,469,418	100.0