

貸借対照表 (資産の部)

(期首から12ヶ月)

株式会社 ABC

自 2014年 1月 1日～至 2014年12月31日 (決算)

勘定科目			前残高	借方	貸方	残高	構成比			
流動資産	当座資産	現金	1101	7,510,600	31,485,488	33,055,120	5,940,968	15.0		
		当座預金	-	2,971,000	12,100,000	12,028,700	3,042,300	7.7		
		普通預金	-	12,445,300	41,167,000	49,442,070	4,170,230	10.5		
		定期預金	-	400,000	2,000,000	0	2,400,000	6.0		
		定期積金	-	411,000	0	0	411,000	1.0		
		その他預金	1132	0	11,200	0	11,200	0.0		
		受取手形	1141	300,000	300,000	300,000	300,000	0.8		
		売掛金	1142	4,042,500	47,977,000	37,887,000	14,132,500	35.6		
		有価証券	1146	500,000	0	0	500,000	1.3		
		当座資産合計		28,580,400	135,040,688	132,712,890	30,908,198	77.9		
		棚卸資産合計		500,000	0	0	500,000	1.3		
流動資産	その他流動資産	前払費用	1302	0	108,000	108,000	0	0.0		
		短期貸付金	1303	0	40,000	40,000	0	0.0		
		仮払金	1306	100,000	0	0	100,000	0.3		
		仮払消費税	1307	0	1,467,181	54,030	1,413,151	3.6		
		その他流動資産合計		100,000	1,615,181	202,030	1,513,151	3.8		
		流動資産合計		29,180,400	136,655,869	132,914,920	32,921,349	83.0		
		資産の部	固定資産	機械装置	1403	3,500,000	0	0	3,500,000	8.8
				車両運搬具	1405	2,500,000	0	0	2,500,000	6.3
				工具器具備品	1406	500,000	0	0	500,000	1.3
				有形固定資産合計		6,500,000	0	0	6,500,000	16.4
				電話加入権	1506	150,000	0	0	150,000	0.4
無形固定資産合計				150,000	0	0	150,000	0.4		
出資金	1601			100,000	0	0	100,000	0.3		
投資その他の資産合計				100,000	0	0	100,000	0.3		
固定資産合計				6,750,000	0	0	6,750,000	17.0		
繰延資産	繰延資産合計				0	0	0	0	0.0	
	資産の部合計				35,930,400	136,655,869	132,914,920	39,671,349	100.0	

貸借対照表 (負債・純資産の部)

(期首から12ヶ月)

株式会社 ABC

自 2014年 1月 1日～至 2014年12月31日 (決算)

勘定科目			前残高	借方	貸方	残高	構成比		
負債・純資産の部	流動負債	支払手形	2101	2,800,000	900,000	3,300,000	5,200,000	13.1	
		買掛金	2102	3,672,030	17,253,730	12,065,100	-1,516,600	-3.8	
		短期借入金	2103	2,000,000	1,000,000	0	1,000,000	2.5	
		未払費用	2105	150,000	0	0	150,000	0.4	
		預り金	2107	1,340,000	760,000	6,168,550	6,748,550	17.0	
		仮受消費税	2108	0	0	4,425,971	4,425,971	11.2	
		流動負債合計		9,962,030	19,913,730	25,959,621	16,007,921	40.4	
		長期借入金	2202	3,000,000	0	0	3,000,000	7.6	
	固定負債合計		3,000,000	0	0	3,000,000	7.6		
	引当金		0	0	0	0	0.0		
	引当金合計		0	0	0	0	0.0		
	負債の部合計		12,962,030	19,913,730	25,959,621	19,007,921	47.9		
	純資産の部	株主資本	資本金	3101	5,000,000	0	0	5,000,000	12.6
			資本剰余金合計		0	0	0	0	0.0
		繰越利益剰余金	3306	17,968,370	0	-2,304,942	15,663,428	39.5	
		利益剰余金合計		17,968,370	0	-2,304,942	15,663,428	39.5	
		株主資本合計		22,968,370	0	-2,304,942	20,663,428	52.1	
		評価差額		0	0	0	0	0.0	
評価・換算差額等合計		0	0	0	0	0.0			
純資産の部合計		22,968,370	0	-2,304,942	20,663,428	52.1			
負債純資産の部合計		35,930,400	19,913,730	23,654,679	39,671,349	100.0			

棚卸資産

勘定科目			前残高	借方	貸方	残高	構成比	
棚卸資産	商	品	1201	200,000	0	0	200,000	0.5
	製	品	1202	300,000	0	0	300,000	0.8
	棚卸資産合計		500,000	0	0	500,000	1.3	

損益計算書

(期首から12ヶ月)

株式会社 ABC

自 2014年 1月 1日～至 2014年12月31日 (決算)

勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比
売 上 高	売 上 高	4101	0	0	57,266,517	57,266,517 100.0
純 売 上 高		0	0	57,266,517	57,266,517 100.0	
売 上 原 価	仕 入 高	5201	0	13,841,595	0	13,841,595 24.2
当 期 製 造 原 価		0	0	0	0 0.0	
売 上 原 価		0	13,841,595	0	13,841,595 24.2	
売 上 総 利 益		0	0	43,424,922	43,424,922 75.8	
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費		0	46,692,433	845,970	45,846,463 80.1	
営 業 損 失		0	0	-2,421,541	-2,421,541 -4.2	
営 業 外 収 益	受 取 利 息 割 引 料	7101	0	0	600,000	600,000 1.0
営 業 外 収 益		0	0	600,000	600,000 1.0	
営 業 外 費 用	支 払 利 息 割 引 料	7201	0	483,401	0	483,401 0.8
営 業 外 費 用		0	483,401	0	483,401 0.8	
経 常 損 失		0	0	-2,304,942	-2,304,942 -4.0	
特 別 利 益						
特 別 利 益		0	0	0	0 0.0	
特 別 損 失						
特 別 損 失		0	0	0	0 0.0	
税 引 前 当 期 純 損 失		0	0	-2,304,942	-2,304,942 -4.0	
当 期 純 損 失		0	0	-2,304,942	-2,304,942 -4.0	

販売費・一般管理費

(期首から12ヶ月)

株式会社 ABC

自 2014年 1月 1日～至 2014年12月31日 (決算)

勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比
販売費・一般管理費	旅 費 交 通 費	6102	0	59,186	0	59,186 0.1
	広 告 宣 伝 費	6103	0	790,561	0	790,561 1.4
	発 送 配 達 費	6105	0	12,317	0	12,317 0.0
	役 員 報 酬	6201	0	4,558,600	0	4,558,600 8.0
	給 与	6202	0	33,146,900	0	33,146,900 57.9
	賃 与	6203	0	1,800,000	0	1,800,000 3.1
	地 代 家 賃	6205	0	1,062,123	102,858	959,265 1.7
	修 繕 費	6206	0	359,261	0	359,261 0.6
	事 務 用 消 耗 品 費	6207	0	85,897	0	85,897 0.1
	通 信 費	6208	0	480,749	0	480,749 0.8
	水 道 光 熱 費	6209	0	24,539	0	24,539 0.0
	租 税 公 課	6210	0	23,640	0	23,640 0.0
	接 待 交 際 費	6212	0	31,855	0	31,855 0.1
	保 険 料	6213	0	64,600	0	64,600 0.1
	備 品 消 耗 品 費	6214	0	379,168	0	379,168 0.7
	福 利 厚 生 費	6215	0	2,452,301	743,112	1,709,189 3.0
	車 両 費	6217	0	450,006	0	450,006 0.8
	雑 給	6218	0	464,000	0	464,000 0.8
リ 一 ス 料	6219	0	386,819	0	386,819 0.7	
雑 費	6231	0	59,911	0	59,911 0.1	
販売費・一般管理費		0	46,692,433	845,970	45,846,463	80.1