貸 借 対 照 表

株式会社　ABC

（2010年12月31日現在）

		勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比
資産の部	流動資産	当座資産	現金	1101	1,121,055	26,746,666	27,478,640	389,081	1.1
			当座預金	1102	2,751,000	12,100,000	11,248,700	3,602,300	9.9
			普通預金	1112	5,320,300	34,167,000	33,894,520	5,592,780	15.4
			定期預金	1122	4,400,000	2,000,000	0	6,400,000	17.7
			定期積金	1127	200,000	0	0	200,000	0.6
			その他	1132	22,200	11,200	0	33,400	0.1
			受取手形	1141	300,000	300,000	300,000	300,000	0.8
			売掛金	1142	6,410,500	37,358,500	31,887,000	11,882,000	32.8
			有価証券	1146	500,000	0	0	500,000	1.4
			当座資産合計		21,025,055	112,683,366	104,808,860	28,899,561	79.7
		棚卸資産合計			500,000	0	0	500,000	1.4
		その他流動資産	前渡金	1301	0	0	0	0	0.0
			前払費用	1302	0	0	0	0	0.0
			短期貸付金	1303	0	40,000	40,000	0	0.0
			未収入金	1304	0	0	0	0	0.0
			立替金	1305	0	0	0	0	0.0
			仮払金	1306	100,000	0	0	100,000	0.3
			仮払消費税	1307	0	0	0	0	0.0
			繰延税金資産	1310	0	0	0	0	0.0
			貸倒引当金	1320	0	0	0	0	0.0
			その他流動資産合計		100,000	40,000	40,000	100,000	0.3
		流動資産合計			21,625,055	112,723,366	104,848,860	29,499,561	81.4
	固定資産	有形固定資産	建物	1401	0	0	0	0	0.0
			構築物	1402	0	0	0	0	0.0
			機械装置	1403	3,500,000	0	0	3,500,000	9.7
			船舶	1404	0	0	0	0	0.0
			車両運搬具	1405	2,500,000	0	0	2,500,000	6.9
			工具器具備品	1406	500,000	0	0	500,000	1.4
			土地	1408	0	0	0	0	0.0
			建設仮勘定	1409	0	0	0	0	0.0
			減価償却累計額	1416	0	0	0	0	0.0
			有形固定資産合計		6,500,000	0	0	6,500,000	17.9
		無形固定	営業権	1501	0	0	0	0	0.0
			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
		その他の資産	出資金	1601	100,000	0	0	100,000	0.3
			投資有価証券	1602	0	0	0	0	0.0
			敷金	1605	0	0	0	0	0.0
			長期貸付金	1606	0	0	0	0	0.0
			長期前払費用	1607	0	0	0	0	0.0
			長期繰延税金資産	1608	0	0	0	0	0.0
			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	18.6
	繰延資産		創業費	1701	0	0	0	0	0.0
		繰延資産合計			0	0	0	0	0.0
資産の部合計					28,375,055	112,723,366	104,848,860	36,249,561	100.0

		勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比
負債の部	流動負債	支払手形	2101	2,045,000	900,000	1,100,000	2,245,000	6.2
		買掛金	2102	3,162,030	12,773,730	11,271,700	1,660,000	4.6
		短期借入金	2103	2,000,000	1,000,000	0	1,000,000	2.8
		未払金	2104	0	0	0	0	0.0
		未払費用	2105	150,000	0	0	150,000	0.4
		前受金	2106	0	0	0	0	0.0
		預り金	2107	1,526,000	660,000	3,030,300	3,896,300	10.7
		仮受消費税	2108	0	0	0	0	0.0
		仮受金	2109	0	0	0	0	0.0
		割引手形	2111	0	0	0	0	0.0
		未払消費税	2112	0	0	0	0	0.0
		未払配当金	2113	0	0	0	0	0.0
		未払法人住民税	2114	0	0	0	0	0.0
		賞与引当金	2115	0	0	0	0	0.0
		繰延税金負債	2116	0	0	0	0	0.0
		流動負債合計		8,883,030	15,333,730	15,402,000	8,951,300	24.7
	固定負債	長期借入金	2202	3,000,000	0	0	3,000,000	8.3
		長期繰延税金負債	2206	0	0	0	0	0.0
		固定負債合計		3,000,000	0	0	3,000,000	8.3
	引当金	引当金合計		0	0	0	0	0.0
		負債の部合計		11,883,030	15,333,730	15,402,000	11,951,300	33.0
純資産の部	株主資本	資本金	3101	5,000,000	0	0	5,000,000	13.8
		新株式申込証拠金	3111	0	0	0	0	0.0
		資本準備金	3201	0	0	0	0	0.0
		資本剰余金合計		0	0	0	0	0.0
		利益準備金	3202	0	0	0	0	0.0
		別途積立金	3301	0	0	0	0	0.0
		積立金	3302	0	0	0	0	0.0
		繰越利益剰余金	3306	11,492,025	0	7,806,236	19,298,261	53.2
		利益剰余金合計		11,492,025	0	7,806,236	19,298,261	53.2
		自己株式	3314	0	0	0	0	0.0
		自己株式申込証拠金	3313	0	0	0	0	0.0
		株主資本合計		16,492,025	0	7,806,236	24,298,261	67.0
	評価差額	有価証券評価差額	3309	0	0	0	0	0.0
		繰延ヘッジ損益	3310	0	0	0	0	0.0
		土地再評価差額金	3311	0	0	0	0	0.0
		その他評価換算差額	3315	0	0	0	0	0.0
		評価・換算差額等合計		0	0	0	0	0.0
		新株予約権	3501	0	0	0	0	0.0
		純資産の部合計		16,492,025	0	7,806,236	24,298,261	67.0
負債純資産の部合計				28,375,055	15,333,730	23,208,236	36,249,561	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	0.6
	製品	1202	300,000	0	0	300,000	0.8
	半製品	1203	0	0	0	0	0.0
	原材料	1204	0	0	0	0	0.0
	仕掛品	1205	0	0	0	0	0.0
	貯蔵品	1206	0	0	0	0	0.0
	棚卸資産合計		500,000	0	0	500,000	1.4

損 益 計 算 書

株式会社　ABC

（期首から12ヶ月）
（自 2010年1月1日～至 2010年12月31日）

	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	49,380,166	49,380,166	100.0
	売上値引戻高	4115	0	0	0	0	0.0
	純売上高		0	0	49,380,166	49,380,166	100.0
売上原価	期首棚卸高	5101	0	0	0	0	0.0
	仕入高	5201	0	13,680,500	0	13,680,500	27.7
	仕入値引戻高	5215	0	0	0	0	0.0
	当期製造原価		0	0	0	0	0.0
	期末棚卸高	5301	0	0	0	0	0.0
	売上原価		0	13,680,500	0	13,680,500	27.7
	売上総利益		0	0	35,699,666	35,699,666	72.3
販売費・一般管理費	販売員給与	6101	0	0	0	0	0.0
	旅費交通費	6102	0	11,000	0	11,000	0.0
	広告宣伝費	6103	0	766,200	0	766,200	1.6
	発送配達費	6105	0	7,100	0	7,100	0.0
	役員賞与	6200	0	0	0	0	0.0
	役員報酬	6201	0	0	0	0	0.0
	給与	6202	0	21,465,500	0	21,465,500	43.5
	賞与	6203	0	1,800,000	0	1,800,000	3.6
	減価償却費	6204	0	0	0	0	0.0
	地代家賃	6205	0	760,000	0	760,000	1.5
	修繕費	6206	0	388,000	0	388,000	0.8
	事務用消耗品費	6207	0	64,880	0	64,880	0.1
	通信費	6208	0	319,700	0	319,700	0.6
	水道光熱費	6209	0	311,700	0	311,700	0.6
	租税公課	6210	0	21,240	0	21,240	0.0
	接待交際費	6212	0	34,400	0	34,400	0.1
	保険料	6213	0	11,000	0	11,000	0.0
	備品消耗品費	6214	0	400,500	0	400,500	0.8
	福利厚生費	6215	0	1,898,420	576,000	1,322,420	2.7
	法定福利費	6216	0	0	0	0	0.0
	車両費	6217	0	346,000	0	346,000	0.7
	雑給	6218	0	0	0	0	0.0
	リース料	6219	0	340,000	0	340,000	0.7
	雑費	6231	0	41,700	0	41,700	0.1
	販売費・一般管理費		0	28,987,340	576,000	28,411,340	57.5
	営業利益		0	0	7,288,326	7,288,326	14.8
営業外収益	受取利息割引料	7101	0	0	600,000	600,000	1.2
	有価証券売却益	7103	0	0	0	0	0.0
	受取配当金	7104	0	0	0	0	0.0
	雑収入	7106	0	0	0	0	0.0
	営業外収益		0	0	600,000	600,000	1.2
営業外費用	支払利息割引料	7201	0	82,090	0	82,090	0.2
	有価証券売却損	7203	0	0	0	0	0.0
	貸倒引当金繰入	7204	0	0	0	0	0.0
	繰延資産償却	7205	0	0	0	0	0.0
	雑損失	7206	0	0	0	0	0.0
	営業外費用		0	82,090	0	82,090	0.2
	経常利益		0	0	7,806,236	7,806,236	15.8

	勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比
特別利益	固定資産売却益	8101	0	0	0	0	0.0
	特別利益		0	0	0	0	0.0
特別損失	固定資産売却損	8201	0	0	0	0	0.0
	固定資産除却損	8202	0	0	0	0	0.0
	貸倒損失	8203	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	7,806,236	7,806,236	15.8
	法人税住民税事業税	8301	0	0	0	0	0.0
	当期純利益		0	0	7,806,236	7,806,236	15.8

	勘定科目		前残高	借方	貸方	残高	構成比