

残高試算表（月次・期間）

貸借対照表

S 商店

平成22年 12月度

税込

単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比
現金	1,145,308	2,342,855	2,647,469	840,694	1.63
当座預金	10,568,569	200,000	445,683	10,322,886	20.00
普通預金	11,440,170	2,155,740	2,041,183	11,554,727	22.39
現金・預金合計	23,154,047	4,698,595	5,134,335	22,718,307	44.01
売掛金	4,307,911	1,300,365	714,245	4,894,031	9.48
売上債権合計	4,307,911	1,300,365	714,245	4,894,031	9.48
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
商品	16,301,467	0	0	16,301,467	31.58
棚卸資産合計	16,301,467	0	0	16,301,467	31.58
立替金	790	0	790	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	790	0	790	0	0.00
流動資産合計	43,764,215	5,998,960	5,849,370	43,913,805	85.08
車両運搬具	817,248	0	0	817,248	1.58
工具器具備品	277,000	0	0	277,000	0.54
有形固定資産計	1,094,248	0	0	1,094,248	2.12
電話加入権	80,000	0	0	80,000	0.15
無形固定資産計	80,000	0	0	80,000	0.15
敷金	150,000	0	0	150,000	0.29
差入保証金	2,000,000	0	0	2,000,000	3.87
投資等合計	2,150,000	0	0	2,150,000	4.17
固定資産合計	3,324,248	0	0	3,324,248	6.44
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
事業主貸	3,678,400	700,000	0	4,378,400	8.48
事業主貸合計	3,678,400	700,000	0	4,378,400	8.48
資産合計	50,766,863	6,698,960	5,849,370	51,616,453	100.00
買掛金	7,979,384	1,874,384	2,586,689	8,691,689	16.84
仕入債務合計	7,979,384	1,874,384	2,586,689	8,691,689	16.84
未払金	20,000	0	0	20,000	0.04
未払費用	15,000	0	0	15,000	0.03
預り金	56,650	27,530	0	29,120	0.06
仮受金	350,000	0	0	350,000	0.68
保証金・敷金	1,106,000	0	0	1,106,000	2.14
貸倒引当金	20,000	0	0	20,000	0.04
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	1,567,650	27,530	0	1,540,120	2.98
流動負債合計	9,547,034	1,901,914	2,586,689	10,231,809	19.82
長期借入金	4,600,000	200,000	0	4,400,000	8.52

残高試算表（月次・期間）

貸借対照表

S 商店

平成22年 12月度

税込

単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比
固定負債合計	4,600,000	200,000	0	4,400,000	8.52
事業主借	233,888	0	0	233,888	0.45
事業主借合計	233,888	0	0	233,888	0.45
負債合計	14,380,922	2,101,914	2,586,689	14,865,697	28.80
元入金	30,605,701	0	0	30,605,701	59.29
控除前所得計	5,780,240		364,815	6,145,055	11.91
（事業所得）	5,780,240		364,815	6,145,055	11.91
（不動産所得）	0		0	0	0.00
資本合計	36,385,941	0	364,815	36,750,756	71.20
負債・資本合計	50,766,863	2,101,914	2,951,504	51,616,453	100.00

残高試算表（月次・期間）

損益計算書

S 商店

平成22年 12月度

税込

単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比
売上高	32,476,579	0	3,584,715	36,061,294	100.00
収入金額合計	32,476,579	0	3,584,715	36,061,294	100.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	20,367,007	2,586,689	0	22,953,696	63.65
当期商品仕入高	20,367,007	2,586,689	0	22,953,696	63.65
合計	20,367,007	2,586,689	0	22,953,696	63.65
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	20,367,007	2,586,689	0	22,953,696	63.65
売上総損益	12,109,572		998,026	13,107,598	36.35
租税公課	401,700	0	0	401,700	1.11
荷造運賃手数料	22,920	8,400	0	31,320	0.09
水道光熱費	363,826	36,575	0	400,401	1.11
旅費交通費	159,340	13,240	0	172,580	0.48
通信費	83,460	9,424	0	92,884	0.26
広告宣伝費	109,200	21,000	0	130,200	0.36
接待交際費	166,813	40,800	0	207,613	0.58
保険料	46,520	0	0	46,520	0.13
修繕費	53,550	0	0	53,550	0.15
消耗品費	27,645	0	0	27,645	0.08
事務用品費	73,500	0	0	73,500	0.20
福利厚生費	69,584	5,246	0	74,830	0.21
法定福利費	9,480	0	0	9,480	0.03
給料手当	693,000	63,000	0	756,000	2.10
賞与	0	80,000	0	80,000	0.22
支払利息	42,849	15,333	0	58,182	0.16
地代家賃	1,221,000	111,000	0	1,332,000	3.69
支払手数料	225,620	420	0	226,040	0.63
車両費	224,025	16,473	0	240,498	0.67
リース料	135,300	12,300	0	147,600	0.41
経費合計	4,129,332	433,211	0	4,562,543	12.65
差引金額	7,980,240		564,815	8,545,055	23.70
繰戻額等合計	0	0	0	0	0.00
専従者給与	2,200,000	200,000	0	2,400,000	6.66
繰入額等合計	2,200,000	200,000	0	2,400,000	6.66
控除前所得	5,780,240		364,815	6,145,055	17.04

残高試算表（月次・期間）

不動産損益計算書

S 商店

平成22年 12月度

税込

単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比
不動産収益合計	0	0	0	0	0.00
必要経費合計	0	0	0	0	0.00
差引金額	0		0	0	0.00
控除前所得	0		0	0	0.00