合　計　残　高　試　算　表

株式会社サンプル

貸借対照表（資産の部）

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
現金	3,414,118	2,680,000	146,000	5,948,118	2.0
当座預金	28,597,427	1,000,000	535,000	29,062,427	9.7
普通預金	51,235,349	4,525,000	4,145,000	51,615,349	17.3
定期預金	49,498,620	0	0	49,498,620	16.6
［現金／預金］	132,745,514	8,205,000	4,826,000	136,124,514	45.5
受取手形	15,000,000	0	0	15,000,000	5.0
売掛金	44,548,795	2,850,000	2,500,000	44,898,795	15.0
貸倒引当金（売）	88,027	85,000	0	173,027	0.1
［売上債権］	59,636,822	2,935,000	2,500,000	60,071,822	20.1
有価証券	2,780,000	0	0	2,780,000	0.9
［有価証券］	2,780,000	0	0	2,780,000	0.9
商品	2,183,000	1,700,000	0	3,883,000	1.3
製品	4,350,000	2,800,000	0	7,150,000	2.4
［棚卸資産］	6,533,000	4,500,000	0	11,033,000	3.7
前渡金	120,000	0	0	120,000	0.0
立替金	80,000	0	0	80,000	0.0
短期貸付金	200,000	0	0	200,000	0.1
未収収益	-150,000	0	0	-150,000	-0.1
仮払消費税	1,806,280	66,097	0	1,872,377	0.6
［他流動資産］	2,056,280	66,097	0	2,122,377	0.7
【流動資産】	203,751,616	15,706,097	7,326,000	212,131,713	71.0
建物	9,000,000	0	0	9,000,000	3.0
構築物	9,000,000	0	0	9,000,000	3.0
機械装置	8,500,000	0	0	8,500,000	2.8
車両運搬具	8,400,000	0	0	8,400,000	2.8
工具器具備品	6,000,000	0	0	6,000,000	2.0
土地	30,000,000	0	0	30,000,000	10.0
減価償却累計額	5,500,000	0	4,750,000	750,000	0.3
［有形固定資産］	76,400,000	0	4,750,000	71,650,000	24.0
電話加入権	1,200,000	0	0	1,200,000	0.4
［無形固定資産］	1,200,000	0	0	1,200,000	0.4
出資金	10,000,000	0	0	10,000,000	3.3
敷金	3,900,000	0	0	3,900,000	1.3
［投資その他の資産］	13,900,000	0	0	13,900,000	4.7
【固定資産】	91,500,000	0	4,750,000	86,750,000	29.0
【資産の部】	295,251,616	15,706,097	12,076,000	298,881,713	100.0

貸借対照表（負債・資本の部）　2009年03月

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
支払手形	26,745,000	0	0	26,745,000	8.9
買掛金	22,950,250	1,200,000	350,000	22,100,250	7.4
［仕入債務］	49,695,250	1,200,000	350,000	48,845,250	16.3
短期借入金	16,000,000	0	0	16,000,000	5.4
未払金	-60,000	0	0	-60,000	0.0
預り金	5,000,000	0	0	5,000,000	1.7
仮受金	300,000	0	0	300,000	0.1
前受金	3,600,000	0	0	3,600,000	1.2
仮受消費税	5,305,602	0	388,333	5,693,935	1.9
［他流動負債］	30,145,602	0	388,333	30,533,935	10.2
【流動負債】	79,840,852	1,200,000	738,333	79,379,185	26.6
長期借入金	64,000,000	0	0	64,000,000	21.4
退職給付引当金	30,000,000	0	0	30,000,000	10.0
【固定負債】	94,000,000	0	0	94,000,000	31.5
【負債の部】	173,840,852	1,200,000	738,333	173,379,185	58.0
資本金	30,000,000	0	0	30,000,000	10.0
【資本金】	30,000,000	0	0	30,000,000	10.0
資本準備金	7,000,000	0	0	7,000,000	2.3
【資本剰余金】	7,000,000	0	0	7,000,000	2.3
利益準備金	7,000,000	0	0	7,000,000	2.3
繰越利益	37,893,665	0	0	37,893,665	12.7
当期未処分利益	39,517,099	8,259,903	12,351,667	43,608,863	14.6
【利益剰余金】	84,410,764	8,259,903	12,351,667	88,502,528	29.6
【資本の部】	121,410,764	8,259,903	12,351,667	125,502,528	42.0
【負債・資本の部】	295,251,616	9,459,903	13,090,000	298,881,713	100.0