

合 計 残 高 試 算 表

サンプル商事株式会社

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	2,000,000	14,995,482	5,437,676	11,557,806	4.0
当座預金	4,561,000	100,813,643	83,652,658	21,721,985	7.5
普通預金	10,000,000	132,902,718	107,550,952	35,351,766	12.2
定期預金	0	28,997,240	0	28,997,240	10.0
[現金/預金]	16,561,000	277,709,083	196,641,286	97,628,797	33.6
受取手形	0	20,000,000	0	20,000,000	6.9
売掛金	1,000,000	101,338,640	45,370,370	56,968,270	19.6
貸倒引当金(売)	0	176,054	0	176,054	0.1
[売上債権]	1,000,000	121,514,694	45,370,370	77,144,324	26.5
有価証券	0	5,560,000	0	5,560,000	1.9
[有価証券]	0	5,560,000	0	5,560,000	1.9
商品	6,512,000	5,000,000	14,635,494	-3,123,494	-1.1
製品	0	4,700,000	0	4,700,000	1.6
[棚卸資産]	6,512,000	9,700,000	14,635,494	1,576,506	0.5
前渡金	0	240,000	0	240,000	0.1
立替金	0	160,000	0	160,000	0.1
短期貸付金	0	50,400,000	10,000,000	40,400,000	13.9
未収収益	300,000	0	0	300,000	0.1
仮払消費税	0	2,687,782	0	2,687,782	0.9
[他流動資産]	300,000	53,487,782	10,000,000	43,787,782	15.1
【流動資産】	24,373,000	467,971,559	266,647,150	225,697,409	77.6
建物	0	4,000,000	0	4,000,000	1.4
構築物	0	5,850,000	0	5,850,000	2.0
機械装置	1,000,000	9,000,000	0	10,000,000	3.4
車両運搬具	800,000	14,800,000	0	15,600,000	5.4
工具器具備品	0	11,000,000	0	11,000,000	3.8
土地	0	7,000,000	0	7,000,000	2.4
減価償却累計額	0	3,500,000	0	3,500,000	1.2
[有形固定資産]	1,800,000	55,150,000	0	56,950,000	19.6
電話加入権	0	2,400,000	0	2,400,000	0.8
[無形固定資産]	0	2,400,000	0	2,400,000	0.8
出資金	0	4,000,000	0	4,000,000	1.4
敷金	0	1,900,000	0	1,900,000	0.7
[投資その他の資産]	0	5,900,000	0	5,900,000	2.0
【固定資産】	1,800,000	63,450,000	0	65,250,000	22.4
【資産の部】	26,173,000	531,421,559	266,647,150	290,947,409	100.0

貸借対照表（負債・純資産の部）

2010年04月 ~ 2010年07月

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
支払手形	3,500,000	0	52,983,665	56,483,665	19.4
買掛金	5,000,000	10,300,000	83,255,344	77,955,344	26.8
[仕入債務]	8,500,000	10,300,000	136,239,009	134,439,009	46.2
短期借入金	5,000,000	2,750,000	18,974,215	21,224,215	7.3
未払金	1,000,000	0	60,000	1,060,000	0.4
預り金	0	0	10,000,000	10,000,000	3.4
仮受金	0	0	600,000	600,000	0.2
前受金	0	0	5,743,665	5,743,665	2.0
仮受消費税	0	0	5,177,504	5,177,504	1.8
[他流動負債]	6,000,000	2,750,000	40,555,384	43,805,384	15.1
【流動負債】	14,500,000	13,050,000	176,794,393	178,244,393	61.3
長期借入金	0	0	48,000,000	48,000,000	16.5
退職給付引当金	0	0	30,000,000	30,000,000	10.3
【固定負債】	0	0	78,000,000	78,000,000	26.8
【負債の部】	14,500,000	13,050,000	254,794,393	256,244,393	88.1
資本金	3,000,000	0	0	3,000,000	1.0
【資本金】	3,000,000	0	0	3,000,000	1.0
利益準備金	2,600,000	0	0	2,600,000	0.9
[利益準備金]	2,600,000	0	0	2,600,000	0.9
繰越利益	6,073,000	0	0	6,073,000	2.1
当期純利益	0	80,901,226	103,931,242	23,030,016	7.9
[その他利益剰余金]	6,073,000	80,901,226	103,931,242	29,103,016	10.0
【利益剰余金】	8,673,000	80,901,226	103,931,242	31,703,016	10.9
【株主資本】	11,673,000	80,901,226	103,931,242	34,703,016	11.9
【純資産の部】	11,673,000	80,901,226	103,931,242	34,703,016	11.9
【負債・純資産の部】	26,173,000	93,951,226	358,725,635	290,947,409	100.0

