

月次推移損益計算書

自 平成 24年04月01日 至 平成 24年09月30日

株式会社 新設法人 第1期

6ヵ月経過

単位:円

勘定科目	月平均			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	実績累計		
	前々期	前期	当期															
営業 上 高	売上高		4,251,803	4,047,620	4,009,858	5,528,572	3,952,381	2,695,715	5,276,672								25,510,818	
	売上高合計		4,251,803	4,047,620	4,009,858	5,528,572	3,952,381	2,695,715	5,276,672								25,510,818	
	前期売上高																	
	期首棚卸高																	
	売上仕入高		1,873,776	1,285,715	800,000	2,190,477	1,762,286	2,038,762	3,165,416									11,242,656
	期末棚卸高																	
	売上原価																	
	売上総損益金額			1,873,776	1,285,715	800,000	2,190,477	1,762,286	2,038,762	3,165,416								11,242,656
	(売上総利益率)			(55.9%)	(68.2%)	(80.0%)	(60.4%)	(55.4%)	(24.4%)	(40.0%)								(55.9%)
	前期売上総利益																	
業 常 損 益	役員報酬		800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000								4,800,000	
	人件費		1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000								7,500,000	
	法定福利費		28,500	28,500	28,500	28,500	28,500	28,500	28,500								171,000	
	人件費計		2,078,500	2,078,500	2,078,500	2,078,500	2,078,500	2,078,500	2,078,500								12,471,000	
	交際費		19,812	6,000	3,334	15,048	51,715	9,862	32,915									118,874
	会議費		8,025	3,286	1,429	7,905	13,000	8,342	14,190									48,152
	旅費交通費		23,197	18,005	30,572	25,267	28,953	13,908	22,477									139,182
	消耗品費		38,706	10,043	21,905	149,524	3,762	4,620	42,384									232,238
	水道光熱費		18,532	19,524	13,620	20,096	16,172	24,577	17,205									111,194
	新聞図書費		4,615	5,143	4,362	6,000	4,243	3,600	4,343									27,691
車両費		7,543	8,477	6,953	9,810	8,481	4,246	7,290									45,257	
地代家賃		142,858	142,858	142,858	142,858	142,858	142,858	142,858									857,148	
保険料		3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500									21,000	
販売管理費計		2,345,289	2,295,336	2,307,033	2,458,508	2,351,184	2,294,013	2,365,662									14,071,736	
営業損益金額		32,738	466,569	902,825	879,587	161,089	1,637,060	254,406									196,426	
営業外収益合計																		
営業外費用合計																		
経常損益金額			32,738	466,569	902,825	879,587	161,089	1,637,060	254,406								196,426	
前期経常損益																		

合計残高試算表(貸借対照表)

自平成24年04月01日至平成24年09月30日

株式会社 新設法人 第1期

単位:円

勘定科目	期首残高	借方	貸方	当月残高	構成比%
現金	1,000,000		1,000,000		
普通預金		8,376,097	6,941,737	1,434,360	26.0
現金・預金合計	1,000,000	8,376,097	7,941,737	1,434,360	26.0
売掛金		9,396,480	6,945,602	2,450,878	44.4
売上債権合計		9,396,480	6,945,602	2,450,878	44.4
有価証券合計					
棚卸資産合計					
仮払消費税		688,527		688,527	12.5
他流動資産合計		688,527		688,527	12.5
流動資産合計	1,000,000	18,461,104	14,887,339	4,573,765	82.8
車両運搬具		428,858		428,858	7.8
工具器具備品		519,810		519,810	9.4
有形固定資産計		948,668		948,668	17.2
無形固定資産計					
投資その他の資産合計					
固定資産合計		948,668		948,668	17.2
繰延資産合計					
資産合計	1,000,000	19,409,772	14,887,339	5,522,433	100.0

勘定科目	期首残高	借方	貸方	当月残高	構成比%
買掛金		5,945,637	8,996,107	3,050,470	55.2
仕入債務合計		5,945,637	8,996,107	3,050,470	55.2
仮受消費税			1,275,537	1,275,537	23.1
他流動負債合計			1,275,537	1,275,537	23.1
流動負債合計		5,945,637	10,271,644	4,326,007	78.3
固定負債					
固定負債合計					
負債合計		5,945,637	10,271,644	4,326,007	78.3
資本金	1,000,000			1,000,000	18.1
資本金合計	1,000,000			1,000,000	18.1
新株式申込証拠金					
新株式申込証拠金合計					
資本剰余金合計			196,426	196,426	3.6
当期純損益金額			196,426	196,426	3.6
利益剰余金合計			196,426	196,426	3.6
自己株式					
自己株式合計					
自己株式申込証拠金					
自己株式申込証拠金合計					
株主資本合計	1,000,000		196,426	1,196,426	21.7
評価・換算差額等合計					
新株予約権					
新株予約権合計					
純資産合計	1,000,000		196,426	1,196,426	21.7
負債・純資産合計	1,000,000	5,945,637	10,468,070	5,522,433	100.0

合計残高試算表(貸借対照表)

合計残高試算表(損益計算書)

自平成24年04月01日至平成24年09月30日

単位:円

株式会社 新設法人 第1期

勘定科目		期首残高	借方	貸方	当月残高	構成比%
営業	売上高			25,510,818	25,510,818	100.0
	売上高合計			25,510,818	25,510,818	100.0
	上期首棚卸高					
	仕入高		11,242,656		11,242,656	44.1
	期末棚卸高					
	売上原価		11,242,656		11,242,656	44.1
	売上総損益金額			14,268,162	14,268,162	55.9
	役員報酬		4,800,000		4,800,000	18.8
	給料手当		7,500,000		7,500,000	29.4
	法定福利費		171,000		171,000	0.7
営業	人件費					
	販売費					
	(人件費計)		12,471,000		12,471,000	48.9
	交際費		118,874		118,874	0.5
	会議費		48,152		48,152	0.2
	旅費交通費		139,182		139,182	0.5
	消耗品費		232,238		232,238	0.9
	水道光熱費		111,194		111,194	0.4
	新聞図書費		27,691		27,691	0.1
	車両費		45,257		45,257	0.2
損	地代家賃		857,148		857,148	3.4
	保険料		21,000		21,000	0.1
	一般					
	管理					
	費					
	販売管理費計		14,071,736		14,071,736	55.2
	営業損益金額			196,426	196,426	0.8
	営業外収益					
	小計					
	営業外費用					
小計						
経常損益金額			196,426	196,426	0.8	

勘定科目		期首残高	借方	貸方	当月残高	構成比%
特別利益						
	小計					
特別損失						
	小計					
税引前当期純損益金額				196,426	196,426	0.8
当期純損益金額		前月までの損益	当月損失	当月利益	損益累計	
				196,426	196,426	0.8

勘定科目		期首残高	借方	貸方	当月残高	構成比%
材料費						
	材料費合計					
労務費						
	労務費合計					
製造経費						
	製造経費合計					
総製造費用						
	合計					
当期製造原価						

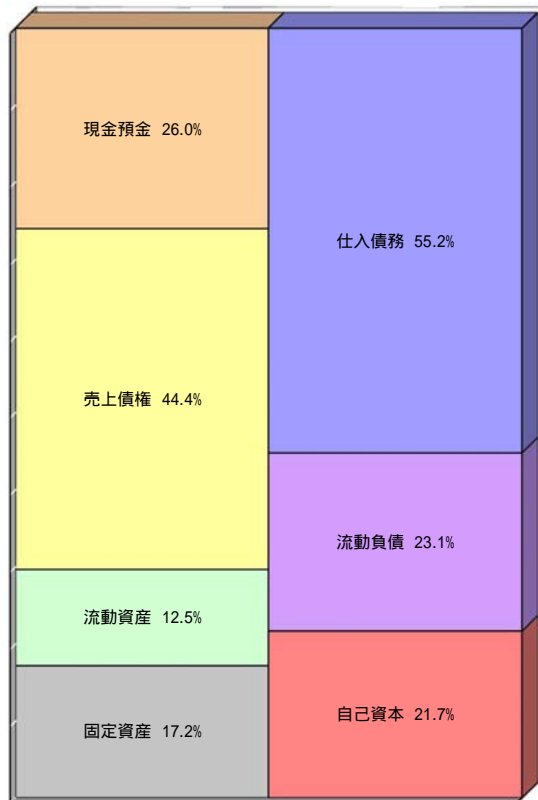
財務諸表構成図

株式会社 新設法人 第1期

自 平成 24年04月01日 至 平成 24年09月30日

単位:千円

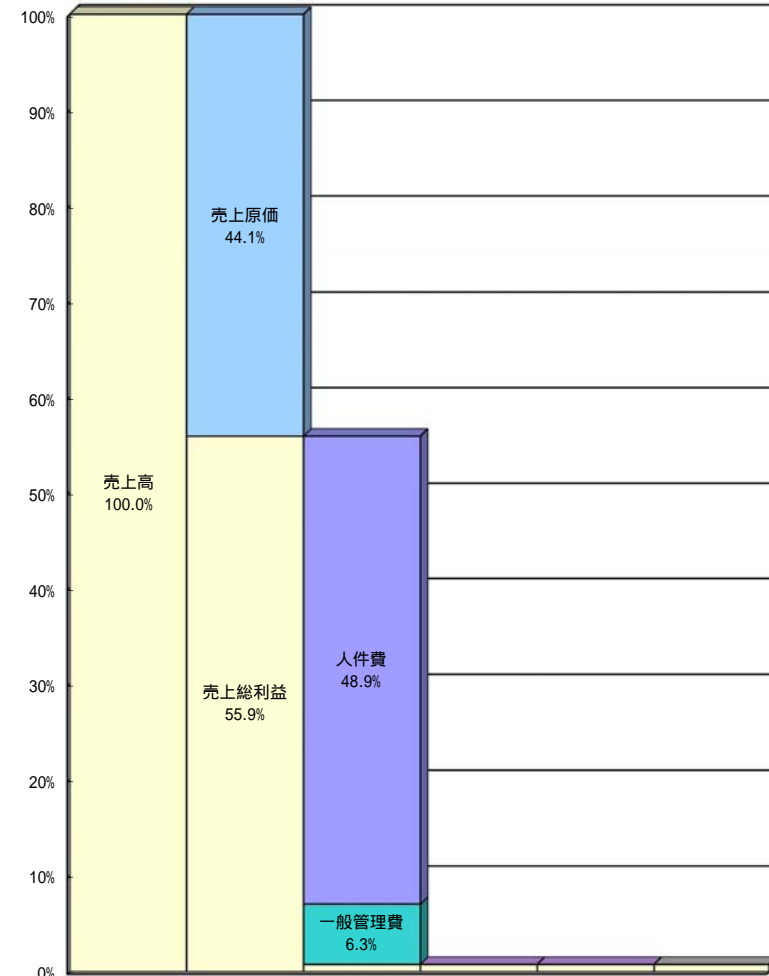
貸借対照表構成図



借方科目	金額	貸方科目	金額
現金預金	1,434	仕入債務	3,050
売上債権	2,451	他流動負債	1,276
有価証券		(短期借入金)	
棚卸資産		固定負債	
他流動資産	689	(長期借入金)	
固定資産	949	他人資本	4,326
繰延資産		自己資本	1,196
総資産合計	5,522	総資本合計	5,522

比率分析項目	比率
現預金比率	26.0%
流動比率	105.7%
当座比率	89.8%
固定比率	79.3%
固定長期適合率	79.3%
自己資本比率	21.7%
負債比率	361.6%
借入金依存度	

損益計算書構成図



利益項目	売上高	売上総利益	営業利益	経常利益	税引前純利益	当期純利益
金額	25,511	14,268	196	196	196	196
売上高比率	100.0%	55.9%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
総資本比率	461.9%	258.4%	3.6%	3.6%	3.6%	3.6%

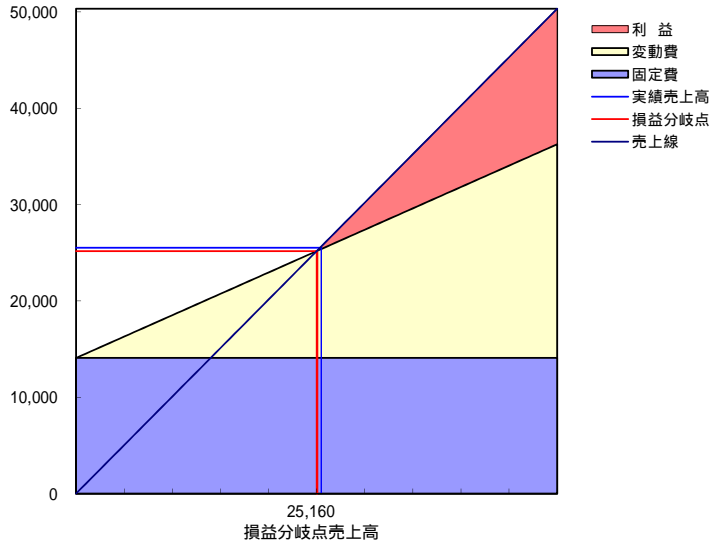
財務諸表構成図

損益分岐点分析グラフ

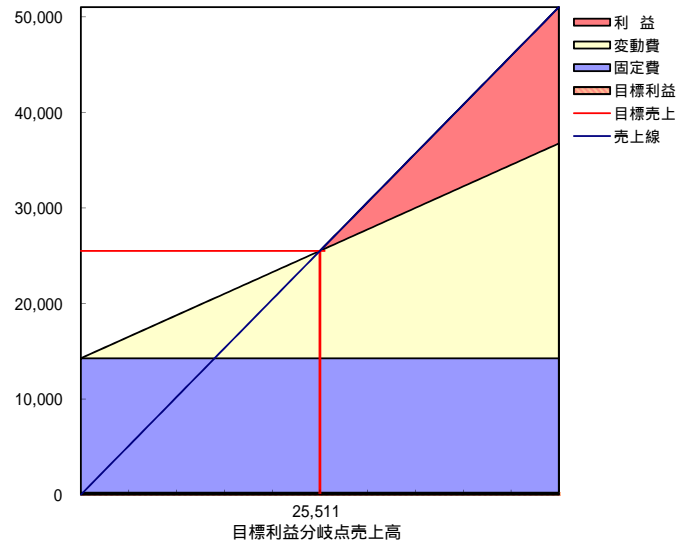
株式会社 新設法人 第1期

自平成24年04月01日至平成24年09月30日

【損益分岐点図表】



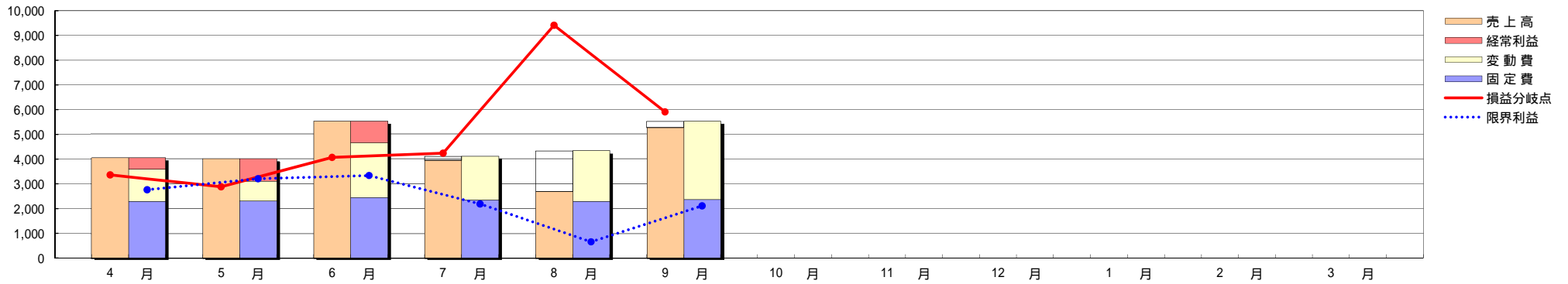
【目標利益分岐点図表】



基準データ: 読込月迄累計

単位: 千円

項目	当期	目標	差額
売上高	25,511	25,511	
損益分岐点	25,160	25,160	
変動費	11,243	11,243	
限界利益	14,268	14,268	
限界利益率	55.9%	55.9%	
固定費	14,072	14,072	
経常利益	196	196	
売上高率	0.8%	0.8%	
損益分岐点率	98.6%	98.6%	
安全余裕率	1.4%	1.4%	



項目	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	9月迄累計	月平均	期末予測
売上高	4,048	4,010	5,529	3,952	2,696	5,277							25,511	4,252	51,022
損益分岐点	3,364	2,882	4,072	4,243	9,413	5,913							25,160	4,193	50,319
変動費	1,286	800	2,190	1,762	2,039	3,165							11,243	1,874	22,485
限界利益	2,762	3,210	3,338	2,190	657	2,111							14,268	2,378	28,536
(限界利益率)	68.2%	80.0%	60.4%	55.4%	24.4%	40.0%							55.9%	55.9%	55.9%
固定費	2,295	2,307	2,459	2,351	2,294	2,366							14,072	2,345	28,143
経常利益	467	903	880	161	1,637	254							196	33	393
安全余裕率	16.9%	28.1%	26.3%	7.4%	249.2%	12.0%							1.4%	1.4%	1.4%