

勘 定 科 目 内 訳 書

第 6 期

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月 31日

サンプル株式会社 (内訳・概況書)

東京都千代田区〇〇〇123

預貯金等の内訳書

金融機関名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
第四勸業銀行 / 新宿	当座預金	1234567	3,850,526 ^円	
弥生銀行 / 大阪	当座預金	2345678	1,058,622	
第四勸業銀行 / 新宿	普通預金	1357901	5,889,400	
大友銀行 / 新宿	普通預金	2468024	704,736	
夕陽銀行 / 池袋	普通預金	2345678	692,783	
弥生銀行 / 大阪	普通預金	1234567	351,534	
あじさい銀行 / 上野	普通預金	1234567	115,870	
葛飾銀行 / 新宿	普通預金	3456789	47,585	
富士山銀行 / 新宿	普通預金	808009	35,343	名義人 日本太郎
第四勸業銀行 / 新宿	定期積金	2344321	10,520,000	
弥生銀行 / 大阪	定期積金	6543210	7,287,000	
大友銀行 / 新宿	定期積金	3455432	2,273,400	
第四勸業銀行 / 新宿	定期預金	9876543	55,102,798	
大友銀行 / 新宿	定期預金	8765432	10,882,898	
弥生銀行 / 大阪	定期預金	7654321	7,455,892	
本社 /	現金		589,663	本社
大阪営業所 /	現金		502,443	
/				
/				
/				
/				
/				
/				
計			107,360,493	

(注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。
 2. 「金融機関名」欄には、斜線の左側に金融機関名を、右側にその支店等の名称を、例えば〇〇銀行大手町支店の場合には、「〇〇/大手町」のように記入してください。
 3. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。

受取手形の内訳書

振 出 人	振出年月日 支払期日	支払銀行名	金 額	割引銀行名等	摘 要
カタギリ産業株式会社	26・3・10 26・5・10	あおば銀行 池袋	1,171,312 ^円	福岡営業所 池袋	
伊藤商事株式会社	26・1・10 26・5・10	第四勸業銀行 新宿	2,333,335	／	
伊藤商事株式会社	26・1・10 26・6・5	第四勸業銀行 新宿	2,869,000	本社 ／	
藤田産業株式会社	26・2・5 26・4・5	大友銀行 新宿	2,400,000	本社 福岡	
富士商事株式会社	26・12・11 26・6・10	大友銀行 新宿	2,200,000	／	なし
富士商事株式会社	26・12・11 26・5・10	大友銀行 新宿	2,345,688	大阪営業所 ／	
その他4件	・ ・	／	1,121,365	／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
	・ ・	／		／	
計			14,440,700		

- (注) 1. 一取引先からの受取手形の総額が100万円以上のもの(100万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 なお、一括して記入するものうち、割引したものについては割引銀行ごとに区分して記入してください。
2. 融通手形については、各別に記入し摘要欄にその旨を記入してください。
3. 為替手形の場合は、引受人の氏名及び住所を摘要欄に記入してください。
4. 差出人と債務者とが異なる場合には、その債務者の氏名及び住所を摘要欄に記入してください。
5. 「支払銀行名」欄には、「〇〇/大手町」のように簡記してください。
6. 「割引銀行名等」欄には、割引銀行名又は裏書譲渡先名を記入してください。

売掛金（未収入金）の内訳書

科目	相手先		期末現在高	摘要
	名称(氏名)	所在地(住所)		
売掛金	永田用品株式会社	東京都江戸川区小岩4-4	6,511,660 ^円	
売掛金	株式会社四谷産業	東京都大田区池上5-5	5,200,000	
売掛金	株式会社武藤商事	東京都千代田区麴町1-1	28,349,666	
売掛金	熊野興産株式会社	東京都北区赤羽7-7	1,150,000	なし
売掛金	見浦産業株式会社	東京都板橋区赤塚3-3	16,716,433	なし
売掛金	高島産業株式会社	東京都葛飾区高砂6-6	2,000,560	
売掛金	佐藤商事株式会社	東京都足立区入谷町2-2	70,000	
売掛金	南澤商事株式会社	東京都江東区東砂8-8	700,000	
未収入金	大山商事株式会社	東京都渋谷区上原9-9	662,100	
未収入金	その他11件		4,856,210	
計			66,216,629	

(注) 1. 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの（50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度）については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 3. 未収入金については、その取引内容を摘要欄に記入してください。

仮払金（前渡金）の内訳書

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者との関係		
前渡金	シゲタレンタリース	東京都品川区旗の台1-1	親会社	2,091,902 ^円	リース前払い分
前払費用	昭和海上火災保険	東京都新宿区中落合2-2		12,561,816	なし
前払費用	中小企業倒産防止協会	東京都千代田区神田3-3		4,210,000	

- (注) 1. 「科目」欄には、仮払金、前渡金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。
 3. 「取引の内容」欄には、例えば「機械設備の購入手付金」、「仮払税金」等と記入してください。

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付 先 所 在 地 (住所)	法人・代表者との関係	期 末 現 在 高	期 中 の 受 取 利 息 額	貸 付 理 由	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
			利 率		
えぶそん金融 長野県松本市県1-1-1	親会社	123,456 ^円	123 ^円 5.500	緊急	現金
セイコー金融 長野県松本市深志1-1-1	親会社	789,123	123 7.800		
計		912,579	246		

- (注) 1. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。
 2. 期末現在高がないものであっても期中の受取利息額（未収利息を含みます。）が3万円以上あるものについては、各別に記入してください。
 3. 「利率」欄には、同一の貸付先に対する利率が2以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における受取利息の利率を記入してください。

棚卸資産（商品又は製品、半製品、仕掛品、原材料、貯蔵品）の内訳書

科 目	品 目	数 量	単 価	期 末 現 在 高	摘 要
商品	本社合計	525	7,850 ^円	4,121,250 ^円	
原材料	福岡営業所合計			2,536,000	
貯蔵品	大阪営業所合計	700	1,200	840,000	
計				7,497,250	

(注) 1. 期末棚卸の方法を次の欄に記入してください。

A 実地棚卸	棚卸を行った時期
B 帳簿棚卸	
C AとBとの併用	
	年 月 日

- 「科目」欄には、商品又は製品、半製品、仕掛品（半成工事を含みます。）、原材料、貯蔵品、作業くず、副産物等のように記入してください。
- 「品目」欄には、例えば「紳士用皮靴」のように記入し、それ以上細分して記入しなくても差し支えありません。
- 評価換えを行った場合には、「摘要」欄に「評価損〇〇〇円」のようにその評価増減額を記入してください。

有価証券の内訳書

区分・種類・銘柄	期 末 現 在 高		期 中 増(減) の 明 細				摘 要
	数 量	金 額	異動年月日	数 量	金 額	売却(買入)先の名称(氏名)	
			異 動 事 由			売却(買入)先の所在地(住所)	
売買 明野商事	30,000	円 22,590,000	22・5・31 購入	10,000	円 12,360,000	山金証券株式会社 東京都新宿区西新宿5-6	なし
売買 那須カントリークラブ			22・11・1 売却	-1	-1,000,000	那須開発株式会社 栃木県那須郡那須町2-2	
満期 日本証券	1,515	円 5,840,000	25・6・1 購入			那須開発株式会社 栃木県那須郡那須町2-2	なし
その他 朝日カントリークラブ	1	円 2,000,000	26・4・20 購入	1	2,000,000	那須開発株式会社 栃木県那須郡那須町2-2	
その他 富士カントリークラブ	1	円 1,200,000	26・5・1 購入	1	1,200,000	那須開発株式会社 栃木県那須郡那須町2-2	
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
計		円 31,630,000			円 14,560,000		

- (注) 1. 「区分」には、「売買目的有価証券」、「満期保有目的等有価証券」又は「その他有価証券」の別に「売買」、「満期」又は「その他」を記入してください。
2. 売買目的有価証券に属する有価証券については、「期末現在高」欄の上欄に時価評価前の帳簿価額を記入し、下欄にその時価評価した後の金額を記入し、それ以外のものについては、下欄に帳簿価額を記入してください。また、「計」欄には、下欄の合計を記入してください。
3. 「期中増(減)の明細」の各欄は、期末現在高がないものであっても期中において「売却」、「買入」、「増資払込」、「評価換」等を行った場合に記入してください。
4. 証券会社等を通じて売却又は買入をした場合は、その証券会社名等を「売却(買入)先の名称(氏名)」欄に記入してください。
5. 「摘要」欄には、関係会社のものであるときはその旨を記入してください。

固定資産（土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。）の内訳書

種類・構造	用途	面積	期末現在高	期中取得（処分）の明細			
				異動年月日	取得(処分)価額	売却(購入)先の名称(氏名)	売却物件の 取得年月
物件の所在地				異動事由	異動直前の帳簿価額	売却(購入)先の所在地(住所)	
マンション	林ビル25F	750.00 ^{m²}	10,000,000 ^円	20・4・20	11,000,000 ^円	えぶそん不動産	平成 20・4
長野県飯田市長姫111				購入		長野県飯田市長姫111	
マンション2	林ビル25F	777.00 ^{m²}		25・5・10	11,500,000	エーアイ不動産	平成 25・5
長野県飯田市長姫222				売却	10,500,000	長野県松本市山辺111	
アパート	林ビル25F	1,500.00 ^{m²}		26・4・15	21,000,000	えぶそん不動産	平成 26・4
長野県飯田市長姫333				売却	21,500,000	長野県飯田市長姫111	
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・
				・			・

- (注) 1. 「期中取得（処分）の明細」の各欄は、期末現在高がないものであっても期中において売却、購入又は評価換えを行った場合に記入してください。
2. 同一種類又は同一所在地のものについて、多数の売却先若しくは購入先がある場合には、売却先又は購入先ごとに記入してください。
3. 外国法人又は非居住者から購入したものについては、「売却（購入）先の所在地（住所）」の欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

支払手形の内訳書

支 払 先	振出年月日 支 払 期 日	支 払 銀 行 名	金 額	摘 要
茨城興産株式会社	26・ 1・ 16	第四勸業銀行	1,435,353 ^円	
	26・ 4・ 15	／ 新宿		
宇都宮機器株式会社	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	12,000,000	なし
	26・ 4・ 20	／ 福岡		
宇都宮機器株式会社	26・ 2・ 5	第四勸業銀行	10,000,000	なし
	26・ 10・ 20	／ 新宿		
岩手工業株式会社	26・ 3・ 5	第四勸業銀行		
	26・ 4・ 5	／ 新宿		
岐阜工作株式会社	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	1,505,000	
	26・ 4・ 5	／ 新宿		
三重商事株式会社	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	2,803,500	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
山形工業株式会社	26・ 2・ 20	第四勸業銀行	1,258,600	
	26・ 5・ 20	／ 新宿		
滋賀産業有限会社	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	1,243,600	
	26・ 4・ 5	／ 新宿		
秋田工業株式会社	26・ 3・ 5	第四勸業銀行	895,000	
	26・ 4・ 5	／ 新宿		
静岡製紙株式会社	26・ 2・ 5	第四勸業銀行	8,795,000	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
石川産業株式会社	26・ 2・ 5	第四勸業銀行	7,654,000	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
千葉プラスチック株	26・ 1・ 6	大友銀行	3,000,000	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
鳥取興業株式会社	26・ 3・ 5	第四勸業銀行	4,853,233	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
栃木興業株式会社	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	5,000,000	
	26・ 4・ 5	／ 新宿		
福井製作株式会社	26・ 1・ 6	大友銀行	5,876,000	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
兵庫産業株式会社	26・ 3・ 10	第四勸業銀行	1,006,400	
	26・ 7・ 10	／ 新宿		
有限会社群馬産業	26・ 1・ 6	第四勸業銀行	3,000,000	
	26・ 6・ 5	／ 新宿		
有限会社奈良産業	26・ 3・ 5	第四勸業銀行	1,122,400	
	26・ 6・ 10	／ 新宿		
和歌山商事株式会社	26・ 3・ 1	第四勸業銀行	1,050,400	
	26・ 12・ 1	／ 新宿		
その他 4 件	・ ・	／	1,710,425	
	・ ・	／		
	・ ・	／		
	・ ・	／		
	・ ・	／		
	・ ・	／		
計			74,208,911	

- (注) 1. 一取引先に対する支払手形の総額が100万円以上のもの（100万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度）については各別に記入し、その他のものについては一括して記入してください。
 2. 融通手形については、各別に記入し、摘要欄にその旨を記入してください。
 3. 「支払銀行名」欄には、「〇〇／大手町」のように簡記してください。

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

[1 / 1]

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)		
買掛金	吉野工業株式会社	東京都足立区西新井1-2	54,182,554 ^円	
買掛金	江戸産業株式会社	東京都江戸川区江戸川3	18,839,650	
買掛金	徳山商事株式会社	東京都葛飾区金町4-5		
買掛金	浜田商事株式会社	東京都大田区大森3-4	2,719,200	なし
買掛金	平田産業有限会社	東京都板橋区板橋5-6	1,505,000	なし
買掛金	有限会社阿武製紙	東京都江東区北砂6-7	11,866,261	
買掛金	有限会社三原プラ	東京都渋谷区代々木8-9	3,996,400	
買掛金	有限会社竹原製作	東京都北区赤羽1-2	3,136,144	
未払金	大江戸印刷株式会	東京都千代田区飯田橋7	4,653,000	
未払金	その他7件		2,765,887	
計			103,664,096	

- (注) 1. 「科目」欄には、買掛金、未払金、未払費用の別を記入してください。
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの（50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度）については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
3. 未払金については、その取引内容を摘要欄に記入してください。
4. 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・	・		^円	・
・	・		・	・	

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称(氏名)	所 在 地(住所)	法人・代表者との関係		
預り金	えぶそん太郎	長野県佐久市 1 1 1	社内	2,454,070 ^円	源泉所得税
仮受金	えぶそん次郎	長野県佐久市 1 1 1	社内	3,256,574	源泉所得税
前受金	えぶそん三郎	長野県佐久市 1 1 1	社内	1,500,000	

- (注) 1. 「科目」欄には、仮受金、前受金、預り金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。
 3. 「取引の内容」欄には、例えば「受注工事の前受金」、「源泉所得税預り金」等と記入してください。
 4. 社内預金がある場合には、「相手先」欄に「社内預金」と、「期末現在高」欄に期末現在高の合計額を、「取引の内容」欄には期中の支払利子額（未払利子を含みます。）をそれぞれ記入してください。

源泉所得税預り金の内訳書

支 払 年 月		所 得 の 種 類	期 末 現 在 高	支 払 年 月		所 得 の 種 類	期 末 現 在 高
年	月分		円	年	月分		円
23	3	給	2,454,070				
24	4	退	123,456				
25	5	報	3,500,000				

- (注) 「所得の種類」欄には、給与所得は「給」、退職所得は「退」、報酬・料金等は「報」、利子所得は「利」、配当所得は「配」、非居住者等所得は「非」と簡記してください。

借入金及び支払利子の内訳書

借入先 所在地(住所)	法人・代表者 との関係	期末現在高	期中の支払利子額		借入理由	担保の内容 (物件の種類、数量、所在地等)
				利率		
第四勸業銀行 東京都千代田区麹町1-1林ビル4F	親会社	102,125,000	8,106,250	5.000	事業資金	その他
中小企業金融公庫 東京都台東区台東2-2		34,680,000	2,586,600	4.500	教育資金	なし
博多銀行 福岡県福岡市高木町4-4		10,589,440	1,005,313	6.500	事業資金2	
弥生銀行 大阪府大阪市西区小川町3		12,506,700	1,200,458	6.400	教育資金2	
計		159,901,140	12,898,621			

- (注) 1. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。
ただし、役員、株主及び関係会社については期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。
2. 期末現在高がないものであっても期中の支払利子額（未払利子を含みます。）が3万円以上あるものについては、各別に記入してください。
3. 「利率」欄には、同一の借入先に対する利率が2以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における支払利子の利率を記入してください。
4. 外国法人又は非居住者から借り入れたものについては、「所在地（住所）」欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

土地の売上高等の内訳書

区 分	商 品 の 所 在 地		売 上 (仲介) 年・月	売上 (仲介) 先	氏 名 (名 称) 住 所 (所在地)	売 上 (仲介) 面 積	売 上 金 額 (仲介手数料)	売上商品 の取得年
	地 目	総 面 積						
売上	東京都江戸川区北小岩		年 月 22・3		えぶそん幸太郎 東京都江東区〇〇1-1-1林ビル	㎡ 888.00	円 12,345,678	年 平成 10
	田	㎡ 777.00						
仲介手数料	東京都江戸川区北小岩		22・3		えぶそん幸太郎 東京都江東区△△1-1-1	888.00	12,345,678	平成 10
	畑	㎡ 999.00						
			.					
			.					
			.					
			.					
			.					
			.					
			.					
			.					

- (注) 1. 棚卸資産として保有している土地(土地の上に存する権利を含みます。)を売却した場合又は、土地等を仲介した場合に、取引金額の多額のものから各別に記入してください。
 2. 「区分」欄には、売上、仲介手数料の別を記入してください。
 3. 土地付建物を売却又は仲介した場合で土地と建物の価額を区分経理していないときは、「売上金額(仲介手数料)」欄の上段にその価額の総額を記入してください。
 4. 記載口数が多い場合には、この内訳書への記入は3枚程度にとどめていただいて差し支えありません。

売上高等の事業所別の内訳書

事業所の名称 所在地	責任者氏名 代表者との関係	事業等の内容	売上高	期末棚卸高	期末従業員数 使用建物の延面積	源泉所得 税納付署	摘要
本社 東京都新宿区西新宿 1-1	日本太郎 本人	文具販売業	881,234,891 ^円	58,204,977 ^円	205 ^人 2,605.80 [㎡]	新宿 ^署	なし
大阪営業所 大阪府大阪市北区本庄西 2 林ビル5F	日本一郎 長男	文具営業	350,050,121	254,666	75 1,005.00	大阪北	
福岡営業所 福岡県福岡市東区 3-3	日本二郎	文具棚卸	150,891,654	12,774,050	42 409.10	福岡	なし
計			1,382,176,666	71,233,693	322 4,019.90		

(注) 1. 期中に開設又は廃止した事業所については、「摘要」欄にその旨及び年月日を記入してください。
 2. 「計」欄は、損益計算書の該当金額と一致するように記入してください。
 3. 「事業等の内容」欄には、事業所において営んでいる事業等の内容を具体的に記入してください。

役員報酬手当等及び人件費の内訳書

役員報酬手当等の内訳										
役職名 担当業務	氏名	代表者との関係 住所	役員 給与計	左の内訳					退職給与	
				使用人 職務分	使用人職務分以外					
			円	円	定期同額 給与	事前確定 届出給与	利益連動 給与	その他	円	
(代表者) 代表取締役 (CEO)	日本太郎	本人	24,260,000	50,000	24,000,000	60,000	70,000	80,000	9,000,000	
取締役	日本一郎	長男	12,000,001		12,000,000		1			
取締役	日本二郎	次男	55,557	55,555				2		
監査役	佐々木華子		2,400,000		2,400,000				3,500,000	
計			38,715,558	105,555	38,400,000	60,000	70,001	80,002	12,500,000	

人件費の内訳		
区分	総額	総額のうち代表者及びその家族分
役員報酬手当	円	円
従業員		
給料手当		
賃金手当		
計	0	0

(注) 1. 「役員給与計」欄には、役員に対して支給する報酬の金額のほか賞与の金額を含み、退職給与の金額を除いた金額を記入してください。
 2. 「左の内訳」の「使用人職務分」欄には、使用人兼務役員に支給した使用人職務分給与の金額を記入してください。
 3. 「使用人職務分以外」の「定期同額給与」欄には、その支給時期が1月以下の一定の期間ごとであり、かつ、当該事業年度の各支給時期における支給額が同額である給与など法人税法第34条第1項第1号に掲げる給与の金額を記入してください。
 4. 「使用人職務分以外」の「事前確定届出給与」欄には、その役員の職務につき所定の時期に確定額を支給する旨の定めに基づいて支給する法人税法第34条第1項第2号に掲げる給与の金額を記入してください。
 5. 「使用人職務分以外」の「利益連動給与」欄には、業務を執行する役員に対して支給する法人税法第34条第1項第3号に掲げる給与の金額を記入してください。
 6. 「使用人職務分以外」の「その他」欄には、上記3. 4. 5以外の給与の金額を記入してください。
 7. 「従業員」の「給料手当」欄には、事務員の給料・賞与等一般管理費に含まれるものを記入し、「賃金手当」欄には、工具等の賃金等製造原価（又は売上原価）に算入されるものを記入してください。

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の 区 分	借地（借家）物件の用途	貸主の名称(氏名)	支払対象期間	摘 要
	所 在 地	貸主の所在地(住所)	支 払 賃 借 料	
地代	賃貸	えふそん三郎	10・1・2～26・4・1	なし
	大阪府大阪市××	大阪府大阪市□□ 林ビル5F	100,000 ^円	
家賃	賃貸・他	えふそん四郎	11・12・1～26・11・30	なし
	大阪府大阪市○×	大阪府大阪市□□	100,000 ^円	
家賃	賃貸など	えふそん四郎	11・12・1～26・11・30	
	大阪府大阪市田代	大阪府大阪市	200,000 ^円	
			・ ・ ・ ・	
			円	
			・ ・ ・ ・	
			円	
			・ ・ ・ ・	
			円	
			・ ・ ・ ・	
			円	

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳				
支 払 先 の 名 称(氏名)	支 払 年 月 日	支 払 金 額	権利金等の内容	摘 要
支 払 先 の 所 在 地(住所)				
エプソン五郎	26・5・5	123,546,789 ^円	権利金1	権利金2
長野県長野市篠ノ井				
エプソン六郎	26・5・5	23,546,789	権利金1	
長野県長野市篠ノ井 林ビル6F				
エプソン七郎	26・5・5	3,546,789		
長野県長野市篠ノ井				

- (注) 1. 借地又は借家に際して支払った権利金等がある場合には、「権利金等の期中支払の内訳」の各欄に記入してください。
 2. 権利金等を数回に分けて支払っている場合には、支払年月日ごとに記入してください。
 3. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「貸主の所在地（住所）」及び「支払先の所在地（住所）」の各欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支 払 先 の 名 称(氏名)	契 約 期 間	使 用 料 等		摘 要
	支 払 先 の 所 在 地(住所)		支 払 対 象 期 間	支 払 金 額	
特許権	エプソン特許事務所	20・7 ～ 25・3	20・3 ～ 25・3	123,546,789 ^円	なし
	長野県茅野市茅野 田川ビル8F				
特許権	エプソン特許事務所	20・4 ～ 25・3	20・3 ～ 25・3	123,546,789	なし
	長野県茅野市茅野				
	エプソン特許事務所	26・4 ～ ・	26・3 ～ ・		
	長野県茅野市茅野				

- (注) 1. 「名称」欄には、特許権、実用新案権、意匠権及び商標権等の名称を記入してください。
 2. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「支払先の所在地（住所）」欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

雑益、雑損失等の内訳書

科 目		取 引 の 内 容	相 手 先	所 在 地 (住所)	金 額
雑 益	雑収入	保険金	昭和海上火災保険	東京都新宿区中落合 2 - 2	円 2,666,819
	雑収入	保険金	千代田火災	東京都千代田区内神田 3 林ビル	1,360,600
	固定資産売却益	固定資産等売却	大和自動車(株)	東京都台東区浅草 1 - 2 他	1,509,345
	受取利息	預金利息	第四勧業銀行他	東京都千代田区麴町他	253,265
	受取配当金	株式配当	山金証券他	東京都新宿区西新宿他	4,883,674
雑 損 失 等					
	貸倒損失	売掛金回収不能分			3,216,800
	支払利息、割引料	借入金利息	第四勧業銀行他	東京都千代田区麴町他	12,898,621
	貸倒損失	売掛金回収不能分		長野県長野市	15,236,489

(注) 1. 雑収入、雑益(損失)、固定資産売却益(損)、税金の還付金、貸倒損失等について記入してください。
 2. 科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。ただし、税金の還付金については、その金額が10万円未満であってもすべて記入してください。

その他の科目の内訳書

科目	項目	金額	摘要
立替金	役員立替金	500,000 ^円	日本太郎
科目	役員立替金	600,000	日本太郎
計		1,100,000	