

月 次 財 務 報 告 書

第 1 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 2年 4月 30日

財務R4サンプル株式会社

# 貸借対照表

(4月)  
SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

令和 2年 4月30日 現在

| 勘定科目名         | 前月残高          | 借方発生          | 貸方発生          | 当月残高          | 構成比           |      |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 流動資産          | 9055 現金及び預金   | 2,104,174,098 | 1,847,915,755 | 1,578,250,931 | 2,373,838,922 | 30.0 |
|               | 130 受取手形      | 11,952,845    | 1,882,850     | 1,678,950     | 12,156,745    | 0.2  |
|               | 131 売掛金       | 5,383,337,487 | 206,056,459   | 149,802,755   | 5,439,591,191 | 68.8 |
|               | 9075 当座資産     | 7,499,464,430 | 2,055,855,064 | 1,729,732,636 | 7,825,586,858 | 99.0 |
|               | 9145 棚卸資産     | 9,453,400     |               |               | 9,453,400     | 0.1  |
|               | 153 未収入金      | 17,049,609    | 195,896       |               | 17,245,505    | 0.2  |
|               | 154 仮払金       | 12,753        | 190,000       | 20,000        | 182,753       | 0.0  |
|               | 199 貸倒引当金     | △646,200      |               |               | △646,200      | -    |
|               | 9150 流動資産     | 7,525,333,992 | 2,056,240,960 | 1,729,752,636 | 7,851,822,316 | 99.3 |
|               | 163 機械装置      | 93,303,828    |               |               | 93,303,828    | 1.2  |
| 169 減価償却累計額   | △36,833,781   |               |               | △36,833,781   | -             |      |
| 9200 有形固定資産   | 56,470,047    |               |               | 56,470,047    | 0.7           |      |
| 9210 無形固定資産   | 0             |               |               | 0             | 0.0           |      |
| 9230 投資その他の資産 | 0             |               |               | 0             | 0.0           |      |
| 9240 固定資産     | 56,470,047    |               |               | 56,470,047    | 0.7           |      |
| 9250 繰延資産     | 0             |               |               | 0             | 0.0           |      |
| 9300 資産の部     | 7,581,804,039 | 2,056,240,960 | 1,729,752,636 | 7,908,292,363 | 100.0         |      |

| 勘定科目名           | 前月残高           | 借方発生          | 貸方発生          | 当月残高          | 構成比           |      |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 流動負債            | 200 支払手形       | 108,516,235   | 3,059,385     | 2,964,885     | 108,421,735   | 1.4  |
|                 | 201 買掛金        | 944,171,100   | 17,357,550    | 37,750,700    | 964,564,250   | 12.2 |
|                 | 202 短期借入金      | 44,700,000    |               | 3,300,000     | 48,000,000    | 0.6  |
|                 | 203 1年内返済長期借入金 | 7,200,000     |               | 900,000       | 8,100,000     | 0.1  |
|                 | 204 未払金        | 1,876,513,249 | 42,154,101    | 44,316,657    | 1,878,675,805 | 23.8 |
|                 | 205 未払費用       | 488,093,272   |               | 40,231,615    | 528,324,887   | 6.7  |
|                 | 208 預り金        | 78,570,297    | 2,323,433     | 2,323,433     | 78,570,297    | 1.0  |
|                 | 212 未払法人税等     | 27,645,400    |               |               | 27,645,400    | 0.3  |
|                 | 216 未払消費税等     | 4,005,100     |               |               | 4,005,100     | 0.1  |
|                 | 9350 流動負債      | 3,579,414,653 | 64,894,469    | 131,787,290   | 3,646,307,474 | 46.1 |
| 固定負債            | 220 長期借入金      | 0             | 600,000       | 5,000,000     | 4,400,000     | 0.1  |
|                 | 9370 固定負債      | 0             | 600,000       | 5,000,000     | 4,400,000     | 0.1  |
| 9380 引当金        | 0              |               |               | 0             | 0.0           |      |
| 9400 負債の部       | 3,579,414,653  | 65,494,469    | 136,787,290   | 3,650,707,474 | 46.2          |      |
| 純資産の部           | 300 資本金        | 48,985,315    |               |               | 48,985,315    | 0.6  |
|                 | 311 利益準備金      | 565,115,100   |               |               | 565,115,100   | 7.1  |
|                 | 324 別途積立金      | 280,755,350   |               |               | 280,755,350   | 3.6  |
|                 | 9430 繰越利益剰余金   | 3,107,533,621 |               | 255,195,503   | 3,362,729,124 | 42.5 |
|                 | 9440 (うち当期純利益) | 0             |               | 255,195,503   | 255,195,503   | 3.2  |
| 9450 純資産の部      | 4,002,389,386  |               | 255,195,503   | 4,257,584,889 | 53.8          |      |
| 9500 負債・純資産の部   | 7,581,804,039  | 65,494,469    | 391,982,793   | 7,908,292,363 | 100.0         |      |
| 【現金・預金及び棚卸資産内訳】 |                |               |               |               |               |      |
| 現金・預金内訳         | 9000 現金        | 1,520,239,279 | 173,596,400   | 1,507,544,280 | 186,291,399   | 2.4  |
|                 | 9005 当座預金      | 49,745,985    | 4,678,950     | 3,059,385     | 51,365,550    | 0.6  |
|                 | 9010 普通預金      | 534,188,834   | 1,669,640,405 | 67,647,266    | 2,136,181,973 | 27.0 |
| 9055 現金及び預金     | 2,104,174,098  | 1,847,915,755 | 1,578,250,931 | 2,373,838,922 | 30.0          |      |
| 棚卸資産内訳          | 140 商品         | 853,200       |               |               | 853,200       | 0.0  |
|                 | 141 製品         | 412,400       |               |               | 412,400       | 0.0  |
|                 | 142 原材料        | 5,591,000     |               |               | 5,591,000     | 0.1  |
|                 | 143 半製品・仕掛品    | 2,596,800     |               |               | 2,596,800     | 0.0  |
| 9145 棚卸資産       | 9,453,400      |               |               | 9,453,400     | 0.1           |      |

# 損益計算書

(4月)  
SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年 4月 30日

| 勘定科目名 |               | 前月残高 | 借方発生        | 貸方発生        | 当月残高        | 売上比   |
|-------|---------------|------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 営業    | 810 商品売上高     | 0    |             | 101,890,050 | 101,890,050 | 26.9  |
|       | 811 製品売上高     | 0    |             | 277,762,809 | 277,762,809 | 73.4  |
|       | 815 売上値引・戻り高  | 0    | 1,286,400   |             | △1,286,400  | -     |
| 営業    | 9530 純売上高     | 0    | 1,286,400   | 379,652,859 | 378,366,459 | 100.0 |
|       | 461 商品仕入高     | 0    | 20,605,900  |             | 20,605,900  | 5.4   |
| 営業    | 9550 純仕入高     | 0    | 20,605,900  |             | 20,605,900  | 5.4   |
|       | 9560 当期製品製造原価 | 0    | 61,461,457  | 642,600     | 60,818,857  | 16.1  |
| 営業    | 9570 売上原価     | 0    | 82,067,357  | 642,600     | 81,424,757  | 21.5  |
|       | 9580 売上総利益    | 0    | 296,941,702 |             | 296,941,702 | 78.5  |
| 損     | 500 役員報酬      | 0    | 3,133,950   |             | 3,133,950   | 0.8   |
|       | 501 給料手当      | 0    | 9,880,391   |             | 9,880,391   | 2.6   |
|       | 504 法定福利費     | 0    | 484,366     |             | 484,366     | 0.1   |
|       | 505 福利厚生費     | 0    | 902,700     |             | 902,700     | 0.2   |
| 損     | 9605 人件費      | 0    | 14,401,407  |             | 14,401,407  | 3.8   |
|       | 510 広告宣伝費     | 0    | 9,136,100   |             | 9,136,100   | 2.4   |
| 損     | 511 運賃        | 0    | 1,087,700   |             | 1,087,700   | 0.3   |
|       | 512 販売手数料     | 0    | 1,293,700   |             | 1,293,700   | 0.3   |
| 損     | 520 水道光熱費     | 0    | 1,512,800   |             | 1,512,800   | 0.4   |
|       | 521 車両関連費     | 0    | 512,600     |             | 512,600     | 0.1   |
| 損     | 522 事務用消耗品費   | 0    | 717,600     |             | 717,600     | 0.2   |
|       | 523 消耗品費      | 0    | 727,100     |             | 727,100     | 0.2   |
| 損     | 524 賃借料       | 0    | 6,300,000   |             | 6,300,000   | 1.7   |
|       | 525 支払保険料     | 0    | 800,000     |             | 800,000     | 0.2   |
| 損     | 527 租税公課      | 0    | 31,000      |             | 31,000      | 0.0   |
|       | 529 接待交際費     | 0    | 471,000     |             | 471,000     | 0.1   |
| 損     | 530 旅費交通費     | 0    | 979,900     |             | 979,900     | 0.3   |
|       | 531 通信費       | 0    | 1,069,400   |             | 1,069,400   | 0.3   |
| 損     | 532 支払手数料     | 0    | 734,900     |             | 734,900     | 0.2   |
|       | 533 会議費       | 0    | 989,200     |             | 989,200     | 0.3   |
| 損     | 536 図書教育費     | 0    | 841,080     |             | 841,080     | 0.2   |

| 勘定科目名 |                 | 前月残高          | 借方発生        | 貸方発生    | 当月残高          | 売上比   |
|-------|-----------------|---------------|-------------|---------|---------------|-------|
| 営業    | 9620 一般管理費      | 0             | 27,204,080  |         | 27,204,080    | 7.2   |
|       | 9630 販売費及び一般管理費 | 0             | 41,605,487  |         | 41,605,487    | 11.0  |
|       | 9640 営業利益       | 0             | 255,336,215 |         | 255,336,215   | 67.5  |
| 営業    | 600 受取利息        | 0             |             | 195,896 | 195,896       | 0.1   |
|       | 604 雑収入         | 0             |             |         | 0             | 0.0   |
| 営業    | 9660 営業外収益      | 0             |             | 195,896 | 195,896       | 0.1   |
|       | 610 支払利息        | 0             | 336,608     |         | 336,608       | 0.1   |
| 営業    | 9680 営業外費用      | 0             | 336,608     |         | 336,608       | 0.1   |
|       | 9906 営業外損益の部    | 0             | 336,608     | 195,896 | △140,712      | -     |
| 営業    | 9700 経常利益       | 0             | 255,195,503 |         | 255,195,503   | 67.4  |
|       | 9710 特別利益       | 0             |             |         | 0             | 0.0   |
| 特別    | 9720 特別損失       | 0             |             |         | 0             | 0.0   |
|       | 9907 特別損益の部     | 0             |             |         | 0             | 0.0   |
| 特別    | 9730 税引前当期純利益   | 0             | 255,195,503 |         | 255,195,503   | 67.4  |
|       | 9750 当期純利益      | 0             | 255,195,503 |         | 255,195,503   | 67.4  |
| 特別    | 9435 繰越利益剰余金    | 3,107,533,621 |             |         | 3,107,533,621 | 821.3 |
|       | 9800 繰越利益剰余金    | 3,107,533,621 | 255,195,503 |         | 3,362,729,124 | 888.7 |

# 原 価 報 告 書

( 4 月 )

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令 和 2 年 4 月 1 日 至 令 和 2 年 4 月 30 日

自 令 和 2 年 4 月 1 日 至 令 和 2 年 4 月 30 日

| 勘 定 科 目 名 |               | 前 月 残 高 | 借 方 発 生    | 貸 方 発 生 | 当 月 残 高    | 売 上 比 |  |
|-----------|---------------|---------|------------|---------|------------|-------|--|
| 材         | 400 期首材料棚卸高   | 0       |            |         | 0          | 0.0   |  |
|           | 401 材料仕入高     | 0       | 17,144,800 |         | 17,144,800 | 4.5   |  |
| 当         |               |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 費         | 405 期末材料棚卸高   | 0       |            |         | 0          | 0.0   |  |
|           | 9810 材料費      | 0       | 17,144,800 |         | 17,144,800 | 4.5   |  |
| 期         | 410 賃金        | 0       | 21,306,990 |         | 21,306,990 | 5.6   |  |
|           | 413 法定福利費     | 0       | 1,839,067  |         | 1,839,067  | 0.5   |  |
|           | 414 福利厚生費     | 0       | 1,625,200  |         | 1,625,200  | 0.4   |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 務         |               |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 費         |               |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 製         | 418 雑給        | 0       |            |         | 0          | 0.0   |  |
|           | 9820 労務費      | 0       | 24,771,257 |         | 24,771,257 | 6.5   |  |
| 品         | 9825 外注加工費    | 0       |            |         | 0          | 0.0   |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 製         | 430 電力費       | 0       | 3,462,500  |         | 3,462,500  | 0.9   |  |
|           | 431 燃料費       | 0       | 3,367,300  |         | 3,367,300  | 0.9   |  |
|           | 432 水道光熱費     | 0       | 4,616,800  |         | 4,616,800  | 1.2   |  |
|           | 433 車両関連費     | 0       | 1,480,800  |         | 1,480,800  | 0.4   |  |
|           | 434 運賃        | 0       | 437,800    |         | 437,800    | 0.1   |  |
|           | 435 工場消耗品費    | 0       | 1,384,800  |         | 1,384,800  | 0.4   |  |
|           | 437 支払保険料     | 0       | 1,000,000  |         | 1,000,000  | 0.3   |  |
|           | 441 旅費交通費     | 0       | 855,200    |         | 855,200    | 0.2   |  |
|           | 442 通信費       | 0       | 1,197,800  |         | 1,197,800  | 0.3   |  |
|           | 444 会議費       | 0       | 721,000    |         | 721,000    | 0.2   |  |
|           | 446 図書教育費     | 0       | 1,021,400  |         | 1,021,400  | 0.3   |  |
|           | 造             |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
|           | 費             |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 原         |               |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
| 価         |               |         |            |         |            |       |  |
|           |               |         |            |         |            |       |  |
|           | 9840 製造経費     | 0       | 19,545,400 |         | 19,545,400 | 5.2   |  |
|           | 9850 総製造費用    | 0       | 61,461,457 |         | 61,461,457 | 16.2  |  |
|           | 452 他勘定振替高    | 0       |            | 642,600 | 642,600    | 0.2   |  |
|           | 9560 当期製品製造原価 | 0       | 61,461,457 | 642,600 | 60,818,857 | 16.1  |  |

## 【勘定科目対比表その1】

| 勘 定 科 目 名 |              | 当 月 残 高     | 勘 定 科 目 名 |              | 当 月 残 高    | 比 率  |
|-----------|--------------|-------------|-----------|--------------|------------|------|
| 純         | 810 商品売上高    | 101,890,050 | 純         | 461 商品仕入高    | 20,605,900 | 20.2 |
|           | 811 製品売上高    | 277,762,809 |           | 462 仕入高 2    | 0          | 0.0  |
|           | 812 売上高 3    | 0           |           | 463 仕入高 3    | 0          | -    |
|           | 813 売上高 4    | 0           |           | 464 仕入高 4    | 0          | -    |
|           | 9520 売上値引戻り高 | △1,286,400  |           | 9540 仕入値引戻し高 | 0          | -    |
| 高         |              |             | 内         |              |            |      |
|           |              |             |           |              |            |      |
| 内         |              |             | 訳         |              |            |      |
|           |              |             |           |              |            |      |
|           | 9530 純売上高    | 378,366,459 |           | 9550 純仕入高    | 20,605,900 | 5.4  |

## 【勘定科目対比表その2】

| 勘 定 科 目 名 |                 | 当 月 残 高       | 勘 定 科 目 名  |                 | 当 月 残 高       | 比 率   |
|-----------|-----------------|---------------|------------|-----------------|---------------|-------|
| 資         | 9075 当座資産       | 7,825,586,858 | 負          | 9350 流動負債       | 3,646,307,474 | 214.6 |
|           | 9150 流動資産       | 7,851,822,316 |            | 9350 流動負債       | 3,646,307,474 | 215.3 |
|           | 9060 受取手形       | 12,156,745    |            | 9305 支払手形       | 108,421,735   | 11.2  |
|           | 9070 売掛金        | 5,439,591,191 |            | 9310 買掛金        | 964,564,250   | 563.9 |
|           | 9105 未収入金       | 17,245,505    |            | 9320 未払金        | 1,878,675,805 | 0.9   |
|           | 9240 固定資産       | 56,470,047    |            | 9370 固定負債       | 4,400,000     | .     |
|           | 9300 資産の部       | 7,908,292,363 |            | 9400 負債の部       | 3,650,707,474 | 216.6 |
| 損         | 9530 純売上高       | 378,366,459   | 損          | 9570 売上原価       | 81,424,757    | 21.5  |
|           | 9530 純売上高       | 378,366,459   |            | 9580 売上総利益      | 296,941,702   | 78.5  |
|           | 9530 純売上高       | 378,366,459   |            | 9630 販売費及び一般管理費 | 41,605,487    | 11.0  |
|           | 9530 純売上高       | 378,366,459   |            | 9605 人件費        | 14,401,407    | 3.8   |
|           | 9530 純売上高       | 378,366,459   |            | 9640 営業利益       | 255,336,215   | 67.5  |
|           | 9530 純売上高       | 378,366,459   |            | 9700 経常利益       | 255,195,503   | 67.4  |
|           | 9580 売上総利益      | 296,941,702   |            | 9630 販売費及び一般管理費 | 41,605,487    | 14.0  |
|           | 9580 売上総利益      | 296,941,702   |            | 9605 人件費        | 14,401,407    | 4.8   |
|           | 9580 売上総利益      | 296,941,702   |            | 9640 営業利益       | 255,336,215   | 86.0  |
|           | 9580 売上総利益      | 296,941,702   |            | 9700 経常利益       | 255,195,503   | 85.9  |
|           | 9630 販売費及び一般管理費 | 41,605,487    |            | 9605 人件費        | 14,401,407    | 34.6  |
|           | 9560 当期製品製造原価   | 60,818,857    |            | 9810 材料費        | 17,144,800    | 28.2  |
|           | 9560 当期製品製造原価   | 60,818,857    |            | 9820 労務費        | 24,771,257    | 40.7  |
|           | 9560 当期製品製造原価   | 60,818,857    |            | 9825 外注加工費      | 0             | 0.0   |
|           |                 | 9840 製造経費     | 19,545,400 | 32.1            |               |       |

### 【備考欄】

|  |
|--|
|  |
|--|