

# 月次財務報告書

第 18 期

自 平成27年 4月 1日

至 平成27年 4月30日

エプソン電子株式会社 (サンプル)

# 貸借対照表

(4月)  
S0805 エプソン電子株式会社 (サンプル)

平成27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         |
|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------------|
| 100 現金             | 844,787              | 1,204,014          | 870,326            | 1,178,475            | 0.1         |
| 110 当座預金           | 386,219,388          | 129,521,545        | 83,737,862         | 432,003,071          | 32.9        |
| 114 普通預金           | 375,208,162          | 45,428,332         | 81,216,708         | 339,419,786          | 25.8        |
| 9025 (流動性現預金)      | 762,272,337          | 176,153,891        | 165,824,896        | 772,601,332          | 58.8        |
| 121 定期預金           | 18,000,000           |                    |                    | 18,000,000           | 1.4         |
| 9045 (固定性預金計)      | 18,000,000           |                    |                    | 18,000,000           | 1.4         |
| <b>9055 現金及び預金</b> | <b>780,272,337</b>   | <b>176,153,891</b> | <b>165,824,896</b> | <b>790,601,332</b>   | <b>60.1</b> |
| 130 受取手形           | 7,637,280            |                    | 1,278,380          | 6,358,900            | 0.5         |
| 131 売掛金            | 142,349,750          | 131,950,521        | 128,648,797        | 145,651,474          | 11.1        |
| 132 有価証券           | 50,525,340           |                    |                    | 50,525,340           | 3.8         |
| <b>9075 当座資産</b>   | <b>980,784,707</b>   | <b>308,104,412</b> | <b>295,752,073</b> | <b>993,137,046</b>   | <b>75.5</b> |
| 140 商品             | 43,084,257           |                    |                    | 43,084,257           | 3.3         |
| 141 製品             | 7,563,473            |                    |                    | 7,563,473            | 0.6         |
| 142 原材料            | 13,381,338           |                    |                    | 13,381,338           | 1.0         |
| 143 半製品・仕掛品        | 14,929,865           |                    |                    | 14,929,865           | 1.1         |
| 144 貯蔵品            | 28,805               |                    | 28,805             | 0                    | 0.0         |
| 145 補助材料           | 4,948,177            |                    |                    | 4,948,177            | 0.4         |
| <b>9145 棚卸資産</b>   | <b>83,935,915</b>    |                    | <b>28,805</b>      | <b>83,907,110</b>    | <b>6.4</b>  |
| 151 短期貸付金          | 380,000              |                    |                    | 380,000              | 0.0         |
| 154 仮払金            | 0                    | 70,000             | 20,000             | 50,000               | 0.0         |
| 155 前払費用           | 916,790              |                    | 916,790            | 0                    | 0.0         |
| 199 貸倒引当金          | △1,193,845           |                    |                    | △1,193,845           | -           |
| <b>9150 流動資産</b>   | <b>1,064,823,567</b> | <b>308,174,412</b> | <b>296,717,668</b> | <b>1,076,280,311</b> | <b>81.9</b> |
| 160 建物             | 46,818,704           |                    |                    | 46,818,704           | 3.6         |
| 161 建物付属設備         | 9,435,000            |                    |                    | 9,435,000            | 0.7         |
| 162 構築物            | 23,851,761           |                    |                    | 23,851,761           | 1.8         |
| 163 機械装置           | 43,177,500           |                    |                    | 43,177,500           | 3.3         |
| 164 車両運搬具          | 10,491,306           |                    |                    | 10,491,306           | 0.8         |
| 165 工具・器具          | 2,884,389            |                    |                    | 2,884,389            | 0.2         |
| 166 土地             | 135,000,000          |                    |                    | 135,000,000          | 10.3        |
| 169 減価償却累計額        | △53,261,730          |                    |                    | △53,261,730          | -           |
| <b>9200 有形固定資産</b> | <b>218,396,930</b>   |                    |                    | <b>218,396,930</b>   | <b>16.6</b> |
| 170 電話加入権          | 2,553,704            | 356,890            |                    | 2,910,594            | 0.2         |
| <b>9210 無形固定資産</b> | <b>2,553,704</b>     | <b>356,890</b>     |                    | <b>2,910,594</b>     | <b>0.2</b>  |
| 185 保険積立金          | 12,768,000           | 4,256,000          |                    | 17,024,000           | 1.3         |

| 勘定科目名                | 前月残高                 | 借方発生               | 貸方発生               | 当月残高                 | 構成比          |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| 9230 投資その他の資産        | 12,768,000           | 4,256,000          |                    | 17,024,000           | 1.3          |
| 9240 固定資産            | 233,718,634          | 4,612,890          |                    | 238,331,524          | 18.1         |
| 194 試験研究費            | 146,356              |                    |                    | 146,356              | 0.0          |
| 9250 繰延資産            | 146,356              |                    |                    | 146,356              | 0.0          |
| <b>9300 資産の部</b>     | <b>1,298,688,557</b> | <b>312,787,302</b> | <b>296,717,668</b> | <b>1,314,758,191</b> | <b>100.0</b> |
| 200 支払手形             | 11,771,428           | 1,059,385          | 3,015,600          | 13,727,643           | 1.0          |
| 201 買掛金              | 49,654,625           | 38,520,173         | 46,309,672         | 57,444,124           | 4.4          |
| 202 短期借入金            | 454,000              |                    |                    | 454,000              | 0.0          |
| 203 1年内返済長期借入金       | 19,200,000           | 1,600,000          |                    | 17,600,000           | 1.3          |
| 205 未払費用             | 13,927,033           | 13,665,180         | 2,728,467          | 2,990,320            | 0.2          |
| 1202 源泉預り金           | 1,283,314            | 1,105,796          | 873,661            | 1,051,179            | 0.1          |
| 1203 社保預り金           | 3,403,184            | 3,172,636          | 2,735,419          | 2,965,967            | 0.2          |
| 212 未払法人税等           | 65,236,900           |                    |                    | 65,236,900           | 5.0          |
| 216 未払消費税            | 22,199,454           |                    |                    | 22,199,454           | 1.7          |
| 213 賞与引当金            | 6,421,618            |                    |                    | 6,421,618            | 0.5          |
| <b>9350 流動負債</b>     | <b>193,551,556</b>   | <b>59,123,170</b>  | <b>55,662,819</b>  | <b>190,091,205</b>   | <b>14.5</b>  |
| 220 長期借入金            | 315,690,399          |                    |                    | 315,690,399          | 24.0         |
| 222 退職給与引当金          | 26,427,650           |                    |                    | 26,427,650           | 2.0          |
| <b>9370 固定負債</b>     | <b>342,118,049</b>   |                    |                    | <b>342,118,049</b>   | <b>26.0</b>  |
| <b>9400 負債の部</b>     | <b>535,669,605</b>   | <b>59,123,170</b>  | <b>55,662,819</b>  | <b>532,209,254</b>   | <b>40.5</b>  |
| 300 資本金              | 100,000,000          |                    |                    | 100,000,000          | 7.6          |
| 311 利益準備金            | 140,119,220          |                    |                    | 140,119,220          | 10.7         |
| 324 別途積立金            | 273,585,760          |                    |                    | 273,585,760          | 20.8         |
| 9430 繰越利益剰余金         | 249,313,972          |                    | 19,529,985         | 268,843,957          | 20.4         |
| 9440 (うち当期純利益)       | 0                    |                    | 19,529,985         | 19,529,985           | 1.5          |
| 9445 利益剰余金           | 663,018,952          |                    | 19,529,985         | 682,548,937          | 51.9         |
| <b>9450 純資産の部</b>    | <b>763,018,952</b>   |                    | <b>19,529,985</b>  | <b>782,548,937</b>   | <b>59.5</b>  |
| <b>9500 負債・純資産の部</b> | <b>1,298,688,557</b> | <b>59,123,170</b>  | <b>75,192,804</b>  | <b>1,314,758,191</b> | <b>100.0</b> |

# 損益計算書

(4月)  
S0805 エプソン電子株式会社(サンプル)

自平成27年4月1日 至平成27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   |
|-----------------|------|------------|-------------|-------------|-------|
| 810 商品売上高       | 0    |            | 48,134,054  | 48,134,054  | 36.3  |
| 811 製品売上高       | 0    |            | 84,309,811  | 84,309,811  | 63.7  |
| 9530 純売上高       | 0    |            | 132,443,865 | 132,443,865 | 100.0 |
| 461 商品仕入高       | 0    | 11,030,218 |             | 11,030,218  | 8.3   |
| 9550 純仕入高       | 0    | 11,030,218 |             | 11,030,218  | 8.3   |
| 9560 当期製品製造原価   | 0    | 69,990,412 |             | 69,990,412  | 52.8  |
| 9570 売上原価       | 0    | 81,020,630 |             | 81,020,630  | 61.2  |
| 9580 売上総利益      | 0    | 51,423,235 |             | 51,423,235  | 38.8  |
| 500 役員報酬        | 0    | 1,659,820  |             | 1,659,820   | 1.3   |
| 501 給料手当        | 0    | 9,088,526  |             | 9,088,526   | 6.9   |
| 504 法定福利費       | 0    | 956,320    |             | 956,320     | 0.7   |
| 505 福利厚生費       | 0    | 318,062    |             | 318,062     | 0.2   |
| 9605 人件費        | 0    | 12,022,728 |             | 12,022,728  | 9.1   |
| 510 広告宣伝費       | 0    | 2,519,772  |             | 2,519,772   | 1.9   |
| 511 運賃          | 0    | 2,234,040  |             | 2,234,040   | 1.7   |
| 520 水道光熱費       | 0    | 174,830    |             | 174,830     | 0.1   |
| 521 車両関連費       | 0    | 2,039,320  |             | 2,039,320   | 1.5   |
| 522 事務用消耗品費     | 0    | 162,494    |             | 162,494     | 0.1   |
| 523 消耗品費        | 0    | 30,753     |             | 30,753      | 0.0   |
| 524 賃借料         | 0    | 6,843,360  |             | 6,843,360   | 5.2   |
| 525 支払保険料       | 0    | 1,425,110  |             | 1,425,110   | 1.1   |
| 526 修繕費         | 0    | 235,912    |             | 235,912     | 0.2   |
| 527 租税公課        | 0    | 389,067    |             | 389,067     | 0.3   |
| 529 接待交際費       | 0    | 722,700    |             | 722,700     | 0.5   |
| 530 旅費交通費       | 0    | 1,116,900  |             | 1,116,900   | 0.8   |
| 531 通信費         | 0    | 1,224,032  |             | 1,224,032   | 0.9   |
| 532 支払手数料       | 0    | 27,000     |             | 27,000      | 0.0   |
| 533 会議費         | 0    | 161,335    |             | 161,335     | 0.1   |
| 535 寄付金         | 0    | 250,000    |             | 250,000     | 0.2   |
| 536 図書教育費       | 0    | 67,672     |             | 67,672      | 0.1   |
| 540 支払報酬        | 0    | 86,400     |             | 86,400      | 0.1   |
| 9620 一般管理費      | 0    | 19,710,697 |             | 19,710,697  | 14.9  |
| 9630 販売費及び一般管理費 | 0    | 31,733,425 |             | 31,733,425  | 24.0  |
| 9640 営業利益       | 0    | 19,689,810 |             | 19,689,810  | 14.9  |
| 600 受取利息        | 0    |            | 3,375       | 3,375       | 0.0   |

| 勘定科目名         | 前月残高        | 借方発生       | 貸方発生  | 当月残高        | 売上比   |
|---------------|-------------|------------|-------|-------------|-------|
| 9660 営業外収益    | 0           |            | 3,375 | 3,375       | 0.0   |
| 610 支払利息      | 0           | 163,200    |       | 163,200     | 0.1   |
| 9680 営業外費用    | 0           | 163,200    |       | 163,200     | 0.1   |
| 9700 経常利益     | 0           | 19,529,985 |       | 19,529,985  | 14.7  |
| 9730 税引前当期純利益 | 0           | 19,529,985 |       | 19,529,985  | 14.7  |
| 9750 当期純利益    | 0           | 19,529,985 |       | 19,529,985  | 14.7  |
| 9435 繰越利益剰余金  | 249,313,972 |            |       | 249,313,972 | 188.2 |
| 9800 繰越利益剰余金  | 249,313,972 | 19,529,985 |       | 268,843,957 | 203.0 |

## 原価報告書

自平成27年4月1日 至平成27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  |
|---------------|------|------------|------|------------|------|
| 401 材料仕入高     | 0    | 35,279,454 |      | 35,279,454 | 26.6 |
| 9810 材料費      | 0    | 35,279,454 |      | 35,279,454 | 26.6 |
| 410 賃金        | 0    | 19,768,426 |      | 19,768,426 | 14.9 |
| 413 法定福利費     | 0    | 1,772,147  |      | 1,772,147  | 1.3  |
| 414 福利厚生費     | 0    | 713,418    |      | 713,418    | 0.5  |
| 9820 労務費      | 0    | 22,253,991 |      | 22,253,991 | 16.8 |
| 9825 外注加工費    | 0    | 3,034,620  |      | 3,034,620  | 2.3  |
| 430 電力費       | 0    | 897,160    |      | 897,160    | 0.7  |
| 431 燃料費       | 0    | 134,200    |      | 134,200    | 0.1  |
| 432 水道光熱費     | 0    | 581,120    |      | 581,120    | 0.4  |
| 433 車両関連費     | 0    | 3,594,820  |      | 3,594,820  | 2.7  |
| 434 運賃        | 0    | 461,940    |      | 461,940    | 0.3  |
| 435 工場消耗品費    | 0    | 169,160    |      | 169,160    | 0.1  |
| 436 賃借料       | 0    | 1,030,520  |      | 1,030,520  | 0.8  |
| 438 修繕費       | 0    | 355,846    |      | 355,846    | 0.3  |
| 439 租税公課      | 0    | 1,437,060  |      | 1,437,060  | 1.1  |
| 442 通信費       | 0    | 12,065     |      | 12,065     | 0.0  |
| 446 図書教育費     | 0    | 44,576     |      | 44,576     | 0.0  |
| 447 試験研究費     | 0    | 703,880    |      | 703,880    | 0.5  |
| 9840 製造経費     | 0    | 9,422,347  |      | 9,422,347  | 7.1  |
| 9850 総製造費用    | 0    | 69,990,412 |      | 69,990,412 | 52.8 |
| 9560 当期製品製造原価 | 0    | 69,990,412 |      | 69,990,412 | 52.8 |