

試算表
自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日 (累計)

勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	比率
9000 現金	123,898	457,950	562,187	19,661	2.2
9010 普通預金	1,378,110	423,110	981,740	819,480	90.4
9025 [流動性預金]	1,502,008	881,060	1,543,927	839,141	92.6
9055 [現金及び預金]	1,502,008	881,060	1,543,927	839,141	92.6
9075 [当座資産]	1,502,008	881,060	1,543,927	839,141	92.6
235 商品	109,663	44,763	109,663	44,763	4.9
9145 [棚卸資産]	109,663	44,763	109,663	44,763	4.9
9085 仮払金	0	22,500		22,500	2.5
9150 [流動資産]	1,611,671	948,323	1,653,590	906,404	100.0
9300 [資産の部]	1,611,671	948,323	1,653,590	906,404	100.0
9320 未払金	177,092	216,000	38,908	0	
455 未払法人税等	70,000	70,000	70,000	70,000	7.7
9350 [流動負債]	247,092	286,000	108,908	70,000	7.7
9400 [負債の部]	247,092	286,000	108,908	70,000	7.7
9430 繰越利益剰余金	1,364,579		Δ528,175	836,404	92.3
9440 (うち当期純利益)	0		Δ528,175	Δ528,175	-
9445 [利益剰余金]	1,364,579		Δ528,175	836,404	92.3
9450 [純資産の部]	1,364,579		Δ528,175	836,404	92.3
9500 [負債・純資産の部]	1,611,671	286,000	Δ419,267	906,404	100.0

勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	比率
611 収益事業収入	0		684,504	684,504	80.8
614 寄付金等収入	0		163,000	163,000	19.2
9530 (純売上高)	0		847,504	847,504	100.0
641 期首棚卸高	0	109,663		109,663	12.9
643 収益事業費	0	508,550		508,550	60.0
9540 他勘定振替高	0		64,900	Δ64,900	-
9560 (純仕入高)	0	508,550	64,900	443,650	52.3
659 期末棚卸高	0		44,763	44,763	5.3
9570 (売上原価)	0	618,213	109,663	508,550	60.0
9580 [売上総利益]	0	338,954		338,954	40.0
834 広告宣伝費	0	74,497	3,261	71,236	8.4
851 水道光熱費	0	57,040	28,520	28,520	3.4
854 消耗品費	0	4,170	2,085	2,085	0.2
857 修繕費	0	67,100	33,550	33,550	4.0
858 租税公課	0	23,600	11,800	11,800	1.4
861 接待交際費	0	45,000	22,500	22,500	2.7
863 通信費	0	418,888	209,444	209,444	24.7
864 支払手数料	0	6,600	3,300	3,300	0.4
888 家賃	0	792,000	396,000	396,000	46.7
890 雑費	0	37,400	18,700	18,700	2.2
9620 (一般管理費)	0	1,526,295	729,160	797,135	94.1
9630 販売費及び一般管理費	0	1,526,295	729,160	797,135	94.1
9640 [営業利益]	0	Δ458,181		Δ458,181	-
9645 受取利息	0	6	12	6	0.0
9660 (営業外収益)	0	6	12	6	0.0
9700 [経常利益]	0	Δ458,175		Δ458,175	-
9730 [税引前当期純利益]	0	Δ458,175		Δ458,175	-
901 法人税・住民税・事業税	0	70,000		70,000	8.3
9750 [当期純利益]	0	Δ528,175		Δ528,175	-
9435 繰越利益剰余金	1,364,579			1,364,579	161.0
9430 [繰越利益剰余金]	1,364,579	Δ528,175		836,404	98.7

勘 定 科 目	収益事業			非収益事業			全体事業			部門比 売上比		
	収益事業	部門比	売上比	非収益事業	部門比	売上比	全体事業	部門比	売上比	部門比	売上比	
611 収益事業収入	684,504	100.0	100.0		0.0	0.0	684,504	100.0	80.8			
614 寄付金等収入		0.0	0.0	163,000	100.0	100.0	163,000	100.0	19.2			
9530(純売上高)	684,504	80.8	100.0	163,000	19.2	100.0	847,504	100.0	100.0			
641 期首棚卸高	109,663	100.0	16.0		0.0	0.0	109,663	100.0	12.9			
643 収益事業費	508,550	100.0	74.3		0.0	0.0	508,550	100.0	60.0			
9540 他勘定振替高	△64,900	-	-		0.0	0.0	△64,900	-	-			
9550(純仕入高)	443,650	100.0	64.8		0.0	0.0	443,650	100.0	52.3			
659 期末棚卸高	44,763	100.0	6.5		0.0	0.0	44,763	100.0	5.3			
9570(売上原価)	508,550	100.0	74.3		0.0	0.0	508,550	100.0	60.0			
9580(売上総利益)	175,954	51.9	25.7	163,000	48.1	100.0	338,954	100.0	40.0			
834 広告宣伝費	69,606	97.7	10.2	1,630	2.3	1.0	71,236	100.0	8.4			
851 水道光熱費	14,260	50.0	2.1	14,260	50.0	8.7	28,520	100.0	3.4			
854 消耗品費	1,043	50.0	0.2	1,042	50.0	0.6	2,085	100.0	0.2			
857 修繕費	16,775	50.0	2.5	16,775	50.0	10.3	33,550	100.0	4.0			
858 租税公課	5,900	50.0	0.9	5,900	50.0	3.6	11,800	100.0	1.4			
861 接待交際費	11,250	50.0	1.6	11,250	50.0	6.9	22,500	100.0	2.7			
863 通信費	104,722	50.0	15.3	104,722	50.0	64.2	209,444	100.0	24.7			
864 支払手数料	1,650	50.0	0.2	1,650	50.0	1.0	3,300	100.0	0.4			
888 家賃	198,000	50.0	28.9	198,000	50.0	121.5	396,000	100.0	46.7			
890 雑費	9,350	50.0	1.4	9,350	50.0	5.7	18,700	100.0	2.2			
9620(一般管理費)	432,556	54.3	63.2	364,579	45.7	223.7	797,135	100.0	94.1			
9630(販売費及び一般管理費)	432,556	54.3	63.2	364,579	45.7	223.7	797,135	100.0	94.1			
9640(営業利益)	△256,602	-	-	△201,576	-	-	△458,181	-	-			
9645 受取利息	3	50.0	0.0	3	50.0	0.0	6	100.0	0.0			
9660(営業外収益)	3	50.0	0.0	3	50.0	0.0	6	100.0	0.0			
9700(経常利益)	△256,599	-	-	△201,576	-	-	△458,175	-	-			
9730(税引前当期純利益)	△256,599	-	-	△201,576	-	-	△458,175	-	-			
901 法人税・住民税・事業税	70,000	100.0	10.2		0.0	0.0	70,000	100.0	8.3			
9750(当期純利益)	△326,599	-	-	△201,576	-	-	△528,175	-	-			
9435 繰越利益剰余金		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0			
9430(繰越利益剰余金)	△326,599	-	-	△201,576	-	-	△528,175	-	-			