

月次報告資料

平成22年 月

【商号】 株式会社 ○○○

私たちは、人に喜ばれることをして 心のあたたかさを築きます



月次監査完了報告書

平成23年11月18日

有限会社 サンプル

御中



税理士法人 仲田パートナーズ会計
〒223-0053 横浜市港北区綱島西1-17-22
TEL:045(542)3566 FAX:045(542)3516
通信監査1グループ

連絡事項等

今月11日より「税を考える週間」(~17日)が始まります。11月は個人所得税の
予定納税や個人事業者の消費税の予定納税、個人事業税の納付などがあり
ます。納税資金が充分かどうか確認しましょう。

拝復 落ち葉が風に舞う季節となりましたが、いかがおすごでしょうか。

さて、お送りいただいた会計データにつきまして、本日監査を完了しましたので
ご報告いたします。現時点での御社の主要営業実績値は下記のとおりです。

詳細につきましては、次葉以降の資料をごらんください。 敬具

10月分監査終了時点での主要数値(期首より10ヶ月経過)

(単位:千円)

	前月以前まで	10月分	当期累計	平均月額
売上高	30,123	2,380	32,503	3,250
売上総利益	8,752	901	9,653	965
販管費	6,723	846	7,569	757
経常利益	947	35	982	98
税引前利益	938	35	973	97

私たちは、人に喜ばれることをして 心のあたたかさを築きます

NP 税理士法人
仲田パートナーズ会計

入力者	検収者	担当者
穂 '10/10/12 山	野 '10/10/12 中	金 '10/10/12 山

推 移 表

単位：千円 自 平成20年 2月 1日 至 平成20年 6月30日

勘 定 科 目	前期累計	売上比	当期累計	売上比	増 減	前期比	20年 2月	20年 3月	20年 4月	20年 5月	20年 6月						
4111 売 上 高	78,159	100.4	64,654	100.7	△13,505	82.7	13,373	15,532	12,381	10,974	12,395						
9520 売上値引戻り高	△350	-	△460	-	△109	76.2		△44	△154	△262							
9530 (純 売 上 高)	77,809	100.0	64,194	100.0	△13,615	82.5	13,373	15,488	12,227	10,712	12,395						
9530 前年度月別売上実績	79,737	102.5	77,809	121.2	△1,928	97.6	16,822	15,852	14,286	14,268	16,581						
5211 商 品 仕 入 高	57,693	74.1	43,686	68.1	△14,007	75.7	7,979	9,897	8,065	8,282	9,464						
9540 仕入値引戻し高	△14	-	△33	-	△19	43.3	△7	△3		△23							
9550 (純 仕 入 高)	57,679	74.1	43,653	68.0	△14,026	75.7	7,972	9,894	8,065	8,259	9,464						
9570 [売 上 原 価]	57,679	74.1	43,653	68.0	△14,026	75.7	7,972	9,894	8,065	8,259	9,464						
9580 [売 上 総 利 益]	20,130	25.9	20,541	32.0	411	102.0	5,401	5,594	4,161	2,453	2,931						
6211 役 員 報 酬	6,400	8.2	6,600	10.3	200	103.1	1,320	1,320	1,320	1,320	1,320						
6111 給 与 手 当	4,540	5.8	4,660	7.3	120	102.6	920	920	940	940	940						
6226 厚 生 費	114	0.1	74	0.1	△40	65.0	18	16	12	13	14						
9605 (人 件 費)	11,054	14.2	11,334	17.7	280	102.5	2,258	2,256	2,272	2,273	2,274						
6113 広 告 宣 伝 費	131	0.2	37	0.1	△95	28.0	7	7	7	7	7						
6115 発 送 配 達 費	356	0.5	399	0.6	44	112.3	58	107	73	83	78						
6219 水 道 光 熱 費	138	0.2	165	0.3	28	120.1	41	41	32	31	21						
6217 事 務 用 消 耗 品 費	168	0.2	77	0.1	△91	45.7	7		42		27						
6225 備 品 ・ 消 耗 品 費	467	0.6	489	0.8	22	104.8	91	146	96	90	67						
6215 地 代 家 賃 料	1,721	2.2	1,721	2.7		100.0	344	344	344	344	344						
6224 保 険 料	1,192	1.5	1,191	1.9	△1	100.0	238	238	238	238	237						
6216 修 繕 費	27	0.0	160	0.2	134	598.7			63	97							
6221 租 税 公 課	175	0.2	68	0.1	△107	39.0	4	5	8	6	45						
6214 減 価 償 却 費	104	0.1	72	0.1	△31	69.7	14	14	14	14	14						
6223 接 待 交 際 費	148	0.2	183	0.3	35	124.0	14	10	14	93	52						
6218 通 信 交 通 費	834	1.1	789	1.2	△45	94.6	142	159	167	149	172						
6227 管 理 諸 費	140	0.2	210	0.3	69	149.3		74	131	4	1						
6116 税 理 士 報 酬	448	0.6	448	0.7		100.0	39	39	293	39	39						
6229 リ ー ス 料	379	0.5	389	0.6	10	102.7	75	79	80	58	98						
6231 雑 費	87	0.1	35	0.1	△52	40.3	4			27	4						
9620 (一 般 管 理 費)	6,514	8.4	6,436	10.0	△79	98.8	1,080	1,264	1,604	1,281	1,207						
9630 販売費及び一般管理費	17,569	22.6	17,770	27.7	201	101.1	3,338	3,521	3,877	3,554	3,481						
9640 [営 業 利 益]	2,561	3.3	2,771	4.3	210	108.2	2,064	2,073	285	△1,101	△550						
9645 受 取 利 息	5	0.0	12	0.0	7	233.3		12									
9660 (営 業 外 収 益)	5	0.0	12	0.0	7	233.3		12									
9665 支 払 利 息 ・ 割 引 料	105	0.1	118	0.2	13	112.5	5	38	24	32	18						
9680 (営 業 外 費 用)	105	0.1	118	0.2	13	112.5	5	38	24	32	18						
9700 [経 常 利 益]	2,461	3.2	2,664	4.2	203	108.3	2,058	2,047	261	△1,133	△568						
9730 [税 引 前 当 期 純 利 益]	2,461	3.2	2,664	4.2	203	108.3	2,058	2,047	261	△1,133	△568						
9750 [当 期 純 利 益]	2,461	3.2	2,664	4.2	203	108.3	2,058	2,047	261	△1,133	△568						
9435 繰 越 利 益 剰 余 金	5,102	6.6	3,142	4.9	△1,960	61.6											
9430 [繰 越 利 益 剰 余 金]	7,563	9.7	5,806	9.0	△1,757	76.8	2,058	2,047	261	△1,133	△568						

勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	比率
9000 現金	24,844	271,678	255,246	41,276	0.1
9005 当座預金	1,259,985	10,939,742	9,947,718	2,252,009	3.6
9010 普通預金	12,906,067	8,900,225	8,268,202	13,538,090	21.9
9025 (流動性現預金)	14,190,896	20,111,645	18,471,166	15,831,375	25.6
9035 定期積金	1,700,000	100,000		1,800,000	2.9
9046 (固定性預金)	1,700,000	100,000		1,800,000	2.9
9055 [現金預金]	15,890,896	20,211,645	18,471,166	17,631,375	28.5
9060 受取手形	13,182,436	2,540,860	3,284,906	12,438,390	20.1
9070 売掛金	16,345,116	12,123,127	11,633,360	16,834,883	27.2
9075 [当座資産]	45,088,448	34,875,632	33,389,432	46,574,648	75.3
1131 商品	10,496,168			10,496,168	17.0
9145 [棚卸資産]	10,496,168			10,496,168	17.0
1151 前渡金	61,552			61,552	0.1
1152 前払費用	55,000			55,000	0.1
1171 貸倒引当金	△330,000			△330,000	-
9150 [流動資産]	55,701,168	34,875,632	33,389,432	57,187,368	92.5
1215 車両運搬具	552,752			552,752	0.9
1225 減価償却累計額	△57,964		14,491	△72,455	-
9200 [有形固定資産]	494,788		14,491	480,297	0.8
1236 電話加入権	95,300			95,300	0.2
9210 [無形固定資産]	95,300			95,300	0.2
1251 出資金	210,000			210,000	0.3
1254 差入保証金	1,369,310			1,369,310	2.2
1253 保険積立金	2,452,175			2,452,175	4.0
1255 敷金	55,000			55,000	0.1
1257 長期前払費用	7,642			7,642	0.0
9230 [投資その他の資産]	4,094,127			4,094,127	6.6
9240 [固定資産]	4,684,215		14,491	4,669,724	7.5
9300 [資産の部]	60,385,383	34,875,632	33,403,923	61,857,092	100.0

勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	比率
2111 支払手形	25,005,152	4,219,373	4,295,114	25,080,893	40.5
9310 買掛金	7,790,691	7,790,030	9,363,749	9,364,410	15.1
9320 未払金	1,373,883		289,275	1,663,158	2.7
2115 未払費用	0	2,325,000	2,325,000	0	
2117 預り金	888,560	116,700	270,730	1,042,590	1.7
2122 割引手形	7,844,107	1,937,661	1,885,003	7,791,449	12.6
9350 [流動負債]	42,902,393	16,388,764	18,428,871	44,942,500	72.7
9355 長期借入金	8,108,129			8,108,129	13.1
9370 [固定負債]	8,108,129			8,108,129	13.1
9400 [負債の部]	51,010,522	16,388,764	18,428,871	53,050,629	85.8
3111 [資本金]	3,000,000			3,000,000	4.8
9430 繰越利益剰余金	6,374,861		△568,398	5,806,463	9.4
9440 (うち当期純利益)	3,232,893		△568,398	2,664,495	4.3
9445 [利益剰余金]	6,374,861		△568,398	5,806,463	9.4
9450 [純資産の部]	9,374,861		△568,398	8,806,463	14.2
9500 [負債・純資産の部]	60,385,383	16,388,764	17,860,473	61,857,092	100.0

勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	比率
4111 売上高	52,258,856		12,394,805	64,653,661	100.7
9520 売上値引戻り高	△459,601			△459,601	-
9530 (純売上高)	51,799,255		12,394,805	64,194,060	100.0
5211 商品仕入高	34,222,341	9,463,812		43,686,153	68.1
9540 仕入値引戻し高	△32,656			△32,656	-
9550 (純仕入高)	34,189,685	9,463,812		43,653,497	68.0
9570 [売上原価]	34,189,685	9,463,812		43,653,497	68.0
9580 [売上総利益]	17,609,570	2,930,993		20,540,563	32.0
6211 役員報酬	5,280,000	1,320,000		6,600,000	10.3
6111 給与手当	3,720,000	940,000		4,660,000	7.3
6226 厚生費	59,947	14,492		74,439	0.1
9605 (人件費)	9,059,947	2,274,492		11,334,439	17.7
6113 広告宣伝費	29,400	7,350		36,750	0.1
6115 発送配達費	321,917	77,538		399,455	0.6
6219 水道光熱費	144,331	21,141		165,472	0.3
6217 事務用消耗品費	49,715	26,913		76,628	0.1
6225 備品・消耗品費	422,737	66,522		489,259	0.8
6215 地代家賃	1,377,100	344,275		1,721,375	2.7
6224 保険料	953,840	237,390		1,191,230	1.9
6216 修繕費	160,314			160,314	0.2
6221 租税公課	23,100	45,100		68,200	0.1
6214 減価償却費	57,964	14,491		72,455	0.1
6223 接待交際費	131,458	51,660		183,118	0.3
6218 通信交通費	616,885	172,729	525	789,089	1.2
6227 管理諸費	208,570	1,050		209,620	0.3
6116 税理士報酬	409,500	38,850		448,350	0.7
6229 リース料	291,403	97,830		389,233	0.6
6231 雑費	30,845	4,205		35,050	0.1
9620 (一般管理費)	5,229,079	1,207,044	525	6,435,598	10.0
9630 販売費及び一般管理費	14,289,026	3,481,536	525	17,770,037	27.7
9640 [営業利益]	3,320,544	△550,018		2,770,526	4.3
9645 受取利息	11,838			11,838	0.0
9660 (営業外収益)	11,838			11,838	0.0
7511 支払利息	99,489	18,380		117,869	0.2
9680 (営業外費用)	99,489	18,380		117,869	0.2
9700 [経常利益]	3,232,893	△568,398		2,664,495	4.2
9730 [税引前当期純利益]	3,232,893	△568,398		2,664,495	4.2
9750 [当期純利益]	3,232,893	△568,398		2,664,495	4.2
9435 繰越利益剰余金	3,141,968			3,141,968	4.9
9430 【繰越利益剰余金】	6,374,861	△568,398		5,806,463	9.0