決　算　報　告　書

（第 28 期）

自　平成 13 年　4 月　1 日
至　平成 14 年　3 月 31 日

株式会社　大垣税理士会館

大垣市　西長町　1 番地

株式会社　大垣税理士会館

貸借対照表

平成 14 年　3 月 31 日 現在　　（単位 円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 7,782,593】	【流動負債】	【 195,684】
現金・預金	7,768,421	未払法人税等	180,000
商品	2,172	協同組合預り金	15,684
未収入金	12,000	【固定負債】	【 5,480,000】
【固定資産】	【 10,299,011】	預り出資金	4,780,000
(有形固定資産)	(10,139,670)	預り保証金	700,000
建物	6,760,601	負債合計	5,675,684
建物附属設備	327,399		
構築物	60,615		
工具器具備品	662,455	資本の部	
土地	2,328,600	【資本金】	【 15,800,000】
(無形固定資産)	(59,341)	【欠損金】	【 △3,394,080】
電話加入権	59,341	当期未処理損失	△3,394,080
(投資等)	(100,000)	(うち当期利益)	(60,305)
出資金	100,000	資本合計	12,405,920
資産合計	18,081,604	負債・資本合計	18,081,604

株式会社　大垣税理士会館

損益計算書

自 平成 13 年 4 月 1 日

至 平成 14 年 3 月 31 日　　（単位 円）

科目	金額	
（経常損益の部）		
（営業損益の部）		
【売上高】		
受取家賃	750,000	
受取手数料	17,266	
商品売上高	447,460	1,214,726
【売上原価】		
期首棚卸高	24,616	
仕入高	342,530	
＊＊合計＊＊	367,146	
期末棚卸高	△2,172	364,974
売上総利益		849,752
【販売費及び一般管理費】		629,874
営業利益		219,878
（営業外損益の部）		
【営業外収益】		
受取利息	10,191	
受取配当金	4,000	
雑収入	6,236	20,427
経常利益		240,305
税引前当期利益		240,305
法人税等		180,000
当期利益		60,305
前期繰越損失		△3,454,385
当期未処理損失		△3,394,080

棚卸資産の棚卸方法及び評価基準

◎棚卸方法　　実地棚卸

◎評価基準　　最終仕入原価法

株式会社　大垣税理士会館

販売費及び一般管理費

自 平成 13 年 4 月 1 日

至 平成 14 年 3 月 31 日　　（単位 円）

科目	金額	
交際費	22,600	
減価償却費	317,304	
保険料	27,780	
消耗品費	1,500	
租税公課	150,636	
広告宣伝費	1,000	
諸会費	22,200	
寄付金	3,000	
雑費	83,854	
合計		629,874