決　算　報　告　書

自　平成 16 年　4 月　1 日
至　平成 17 年　3 月 31 日

株式会社　大垣税理士会館

岐阜県大垣市西長町1番地

株式会社　大垣税理士会館

貸借対照表

平成 17 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】	【 9,042,375】	【流動負債】	【 74,458】
現金・預金	9,039,479	未払法人税等	70,000
商品	2,896	協同組合預り金	4,458
【固定資産】	【 9,277,492】	【固定負債】	【 11,700,000】
(有形固定資産)	(9,118,151)	預り出資金	11,000,000
建物	5,996,021	預り保証金	700,000
建物附属設備	266,963	負債合計	11,774,458
構築物	42,018		
工具器具備品	484,549		
土地	2,328,600	資本の部	
(無形固定資産)	(59,341)	【資本金】	【 10,000,000】
電話加入権	59,341	【利益剰余金】	【 ▲3,454,591】
(投資その他の資産)	(100,000)	当期未処理損失	3,454,591
出資金	100,000	資本合計	6,545,409
資産合計	18,319,867	負債・資本合計	18,319,867

株式会社　大垣税理士会館

損益計算書

自 平成 16 年 4 月 1 日

至 平成 17 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		752,400	
受取手数料		9,617	
売上高		433,530	1,195,547
【売上原価】			
期首棚卸高		13,032	
仕入高		365,120	
＊＊合計＊＊		378,152	
期末棚卸高		2,896	375,256
	売上総利益		820,291
【販売費及び一般管理費】			809,634
	営業利益		10,657
（営業外損益の部）			
【営業外収益】			
受取利息		2,004	
受取配当金		4,000	
雑収入		1,196	7,200
	経常利益		17,857
（特別損益の部）			
【特別損失】			
固定資産除却損			8,490
	税引前当期純利益		9,367
	法人税等		70,000
	当期純損失		60,633
	前期繰越損失		3,393,958
	当期未処理損失		3,454,591

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 16 年 4 月 1 日

至 平成 17 年 3 月 31 日　　(単位 円)

科目	金額	
慶弔費	85,200	
寄付金	3,000	
諸会費	22,200	
減価償却費	337,676	
保険料	27,780	
租税公課	125,798	
広告宣伝費	800	
雑費	207,180	
合計		809,634