

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(合計)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	520,435	0	0	520,435	3.46
小口現金	9,981	0	0	9,981	0.07
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	1,911,428	0	0	1,911,428	12.71
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	10,000	0	0	10,000	0.07
現金・預金合計	2,451,844	0	0	2,451,844	16.30
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	422,381	0	0	422,381	2.81
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	422,381	0	0	422,381	2.81
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	101,214	0	0	101,214	0.67
立替金	51,815	0	0	51,815	0.34
未収入金	7,157,452	0	0	7,157,452	47.58
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	7,310,481	0	0	7,310,481	48.59
流動資産合計	10,184,706	0	0	10,184,706	67.70
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	10,500	0	0	10,500	0.07
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	396,900	0	0	396,900	2.64
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	1,806,820	0	0	1,806,820	12.01

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	2,214,220	0	0	2,214,220	14.72
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	2,645,000	0	0	2,645,000	17.58
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	2,645,000	0	0	2,645,000	17.58
固定資産合計	4,859,220	0	0	4,859,220	32.30
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	15,043,926	0	0	15,043,926	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	18,775,996	0	0	18,775,996	124.81
未払金	2,525,375	0	0	2,525,375	16.79
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	341,885	0	0	341,885	2.27
仮受金	252,509	0	0	252,509	1.68
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	21,895,765	0	0	21,895,765	145.55
流動負債合計	21,895,765	0	0	21,895,765	145.55
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	21,895,765	0	0	21,895,765	145.55
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-6,851,839		0	-6,851,839	-45.55
(うち当期損益)	2,395,948		0	2,395,948	15.93
利益剰余金計	-6,851,839	0	0	-6,851,839	-45.55
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	-6,851,839	0	0	-6,851,839	-45.55
負債・資本合計	15,043,926	0	0	15,043,926	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(合計)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	3,788,939	0	0	3,788,939	44.02
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	45,000	0	0	45,000	0.52
役務収益	258,500	0	0	258,500	3.00
家賃管理費	2,227,000	0	0	2,227,000	25.87
食費共益費	2,288,575	0	0	2,288,575	26.59
売上高合計	8,608,014	0	0	8,608,014	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	2,040,426	0	0	2,040,426	23.70
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	2,040,426	0	0	2,040,426	23.70
当期製造原価	18,275,149	0	0	18,275,149	212.30
合計	20,315,575	0	0	20,315,575	236.01
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	20,315,575	0	0	20,315,575	236.01
売上総損益	-11,707,561	0	0	-11,707,561	-136.01
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	7,280,000	0	0	7,280,000	84.57
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	3,102,862	0	0	3,102,862	36.05
法定福利費	819,860	0	0	819,860	9.52
福利厚生費	22,777	0	0	22,777	0.26
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	37,480	0	0	37,480	0.44
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	10,000	0	0	10,000	0.12
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	268,523	0	0	268,523	3.12
会議費	187,475	0	0	187,475	2.18
旅費交通費	661,318	0	0	661,318	7.68
通信費	271,246	0	0	271,246	3.15
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	22,699	0	0	22,699	0.26
事務用品費	53,269	0	0	53,269	0.62
修繕費	189,670	0	0	189,670	2.20

水道光熱費	71,633	0	0	71,633	0.83
新聞図書費	919	0	0	919	0.01
諸会費	45,800	0	0	45,800	0.53
支払手数料	394,554	0	0	394,554	4.58
車両費	28,644	0	0	28,644	0.33
リース料	994,770	0	0	994,770	11.56
保険料	102,570	0	0	102,570	1.19
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	7,103,200	0	0	7,103,200	82.52
賃借料	91,000	0	0	91,000	1.06
租税公課	25,050	0	0	25,050	0.29
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	16,680	0	0	16,680	0.19
研修	31,680	0	0	31,680	0.37
販売管理費計	21,833,679	0	0	21,833,679	253.64
営業損益	-33,541,240	0	0	-33,541,240	-389.65
[営業外収益]					
受取利息	137	0	0	137	0.00
訓練等給付金本	134,118	0	0	134,118	1.56
国庫補助金	1,100,000	0	0	1,100,000	12.78
札幌市補助金	12,606,960	0	0	12,606,960	146.46
雑収入	296,203	0	0	296,203	3.44
訓練等給付金	21,630,705	0	0	21,630,705	251.29
営業外収益合計	35,768,123	0	0	35,768,123	415.52
[営業外費用]					
支払利息	46,101	0	0	46,101	0.54
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	46,101	0	0	46,101	0.54
経常損益	2,180,782	0	0	2,180,782	25.33
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	265,166	0	0	265,166	3.08
特別利益合計	265,166	0	0	265,166	3.08
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	50,000	0	0	50,000	0.58
特別損失合計	50,000	0	0	50,000	0.58
[差引損益計算]					
税引前当期損益	2,395,948	0	0	2,395,948	27.83
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	2,395,948	0	0	2,395,948	27.83
前期繰越損益	-9,247,787	0	0	-9,247,787	-107.43

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-6,851,839		0	-6,851,839	-79.60

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(合計)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	320,020	0	0	320,020	3.72
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	320,020	0	0	320,020	3.72
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	320,020	0	0	320,020	3.72
[労務費]					
[製]報酬	179,500	0	0	179,500	2.09
[製]給料手当	1,260,000	0	0	1,260,000	14.64
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	3,288,354	0	0	3,288,354	38.20
[製]雑給	7,071,447	0	0	7,071,447	82.15
[製]法定福利費	109,004	0	0	109,004	1.27
[製]福利厚生費	289,163	0	0	289,163	3.36
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	12,197,468	0	0	12,197,468	141.70
[製造経費]					
[製]外注加工費	117,016	0	0	117,016	1.36
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	187,317	0	0	187,317	2.18
[製]会議費	112,103	0	0	112,103	1.30
[製]旅費交通費	176,629	0	0	176,629	2.05
[製]通信費	714,994	0	0	714,994	8.31
[製]消耗品費	563,279	0	0	563,279	6.54
[製]事務用品費	27,021	0	0	27,021	0.31
[製]消耗工具費	1,016,890	0	0	1,016,890	11.81
[製]車両費	13,258	0	0	13,258	0.15
[製]修繕費	132,991	0	0	132,991	1.54
[製]水道光熱費	994,486	0	0	994,486	11.55
[製]新聞図書費	5,015	0	0	5,015	0.06
[製]諸会費	71,550	0	0	71,550	0.83
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	1,413,744	0	0	1,413,744	16.42
[製]租税公課	22,320	0	0	22,320	0.26
[製]保険料	68,950	0	0	68,950	0.80
[製]支払報酬	43,500	0	0	43,500	0.51
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	76,598	0	0	76,598	0.89
製造経費合計	5,757,661	0	0	5,757,661	66.89
総製造費用	18,275,149	0	0	18,275,149	212.30

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	18,275,149	0	0	18,275,149	212.30
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	18,275,149	0	0	18,275,149	212.30

残高試算表(月次・期間)

部門: 作業所PCNE

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	108,430	0	0	108,430	4.57
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	7,727	0	0	7,727	0.33
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	116,157	0	0	116,157	4.90
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	25,325	0	0	25,325	1.07
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	25,325	0	0	25,325	1.07
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	0	0	0	0	0.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	0	0	0	0	0.00
流動資産合計	141,482	0	0	141,482	5.97
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	10,500	0	0	10,500	0.44
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	396,900	0	0	396,900	16.74
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	1,327,305	0	0	1,327,305	55.98

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	1,734,705	0	0	1,734,705	73.16
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	495,000	0	0	495,000	20.88
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	495,000	0	0	495,000	20.88
固定資産合計	2,229,705	0	0	2,229,705	94.03
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	2,371,187	0	0	2,371,187	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	547,620	0	0	547,620	23.09
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	87,323	0	0	87,323	3.68
仮受金	252,509	0	0	252,509	10.65
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	887,452	0	0	887,452	37.43
流動負債合計	887,452	0	0	887,452	37.43
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	887,452	0	0	887,452	37.43
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	4,013,585		0	4,013,585	169.26
(うち当期損益)	2,216,431		0	2,216,431	93.47
利益剰余金計	4,013,585	0	0	4,013,585	169.26
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	4,013,585	0	0	4,013,585	169.26
部門	-2,529,850		0	-2,529,850	-106.69
負債・資本合計	2,371,187	0	0	2,371,187	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 作業所PCNE

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	838,668	0	0	838,668	81.73
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	187,500	0	0	187,500	18.27
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	1,026,168	0	0	1,026,168	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88
合計	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88
売上総損益	-4,421,512	0	0	-4,421,512	-430.88
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	4,550,000	0	0	4,550,000	443.40
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	65,749	0	0	65,749	6.41
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	20,000	0	0	20,000	1.95
会議費	0	0	0	0	0.00
旅費交通費	41,600	0	0	41,600	4.05
通信費	86,397	0	0	86,397	8.42
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	3,205	0	0	3,205	0.31
事務用品費	18,055	0	0	18,055	1.76
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	5,000	0	0	5,000	0.49
支払手数料	23,430	0	0	23,430	2.28
車両費	7,680	0	0	7,680	0.75
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	7,280	0	0	7,280	0.71
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	1,980,000	0	0	1,980,000	192.95
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	2,000	0	0	2,000	0.19
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	1,680	0	0	1,680	0.16
研修	21,680	0	0	21,680	2.11
販売管理費計	6,833,756	0	0	6,833,756	665.95
営業損益	-11,255,268	0	0	-11,255,268	-1,096.83
[営業外収益]					
受取利息	38	0	0	38	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	1,100,000	0	0	1,100,000	107.19
札幌市補助金	12,372,000	0	0	12,372,000	1,205.65
雑収入	49,661	0	0	49,661	4.84
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	13,521,699	0	0	13,521,699	1,317.69
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	2,266,431	0	0	2,266,431	220.86
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	50,000	0	0	50,000	4.87
特別損失合計	50,000	0	0	50,000	4.87
[差引損益計算]					
税引前当期損益	2,216,431	0	0	2,216,431	215.99
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	2,216,431	0	0	2,216,431	215.99
前期繰越損益	1,797,154	0	0	1,797,154	175.13

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	4,013,585		0	4,013,585	391.12

残高試算表(月次・期間)

部門: 作業所PCNE

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	146,929	0	0	146,929	14.32
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	146,929	0	0	146,929	14.32
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	146,929	0	0	146,929	14.32
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	653,530	0	0	653,530	63.69
[製]雑給	2,154,308	0	0	2,154,308	209.94
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	156,281	0	0	156,281	15.23
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	2,964,119	0	0	2,964,119	288.85
[製造経費]					
[製]外注加工費	30,366	0	0	30,366	2.96
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	129,017	0	0	129,017	12.57
[製]会議費	7,150	0	0	7,150	0.70
[製]旅費交通費	56,640	0	0	56,640	5.52
[製]通信費	335,141	0	0	335,141	32.66
[製]消耗品費	166,592	0	0	166,592	16.23
[製]事務用品費	2,485	0	0	2,485	0.24
[製]消耗工具費	257,340	0	0	257,340	25.08
[製]車両費	6,358	0	0	6,358	0.62
[製]修繕費	32,991	0	0	32,991	3.21
[製]水道光熱費	461,646	0	0	461,646	44.99
[製]新聞図書費	1,785	0	0	1,785	0.17
[製]諸会費	17,850	0	0	17,850	1.74
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	720,804	0	0	720,804	70.24
[製]租税公課	22,200	0	0	22,200	2.16
[製]保険料	46,230	0	0	46,230	4.51
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	42,037	0	0	42,037	4.10
製造経費合計	2,336,632	0	0	2,336,632	227.70
総製造費用	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	5,447,680	0	0	5,447,680	530.88

残高試算表(月次・期間)

部門:COM-IT

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	50,241	0	0	50,241	2.28
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	20,482	0	0	20,482	0.93
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	70,723	0	0	70,723	3.20
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	117,056	0	0	117,056	5.30
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	117,056	0	0	117,056	5.30
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業<ず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	1,404,192	0	0	1,404,192	63.60
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	1,404,192	0	0	1,404,192	63.60
流動資産合計	1,591,971	0	0	1,591,971	72.10
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	165,900	0	0	165,900	7.51

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	165,900	0	0	165,900	7.51
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	450,000	0	0	450,000	20.38
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	450,000	0	0	450,000	20.38
固定資産合計	615,900	0	0	615,900	27.90
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	2,207,871	0	0	2,207,871	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	200,000	0	0	200,000	9.06
未払金	318,280	0	0	318,280	14.42
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	17,448	0	0	17,448	0.79
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	535,728	0	0	535,728	24.26
流動負債合計	535,728	0	0	535,728	24.26
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	535,728	0	0	535,728	24.26
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-364,053		0	-364,053	-16.49
(うち当期損益)	-873,794		0	-873,794	-39.58
利益剰余金計	-364,053	0	0	-364,053	-16.49
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	-364,053	0	0	-364,053	-16.49
部門	2,036,196		0	2,036,196	92.22
負債・資本合計	2,207,871	0	0	2,207,871	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門:COM-IT

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	2,324,031	0	0	2,324,031	97.04
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	71,000	0	0	71,000	2.96
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	2,395,031	0	0	2,395,031	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31
合計	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31
売上総損益	-3,791,465		0	-3,791,465	-158.31
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	3,172	0	0	3,172	0.13
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	11,500	0	0	11,500	0.48
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	10,000	0	0	10,000	0.42
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	17,860	0	0	17,860	0.75
会議費	30,425	0	0	30,425	1.27
旅費交通費	14,050	0	0	14,050	0.59
通信費	73,825	0	0	73,825	3.08
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	100,000	0	0	100,000	4.18

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	8,657	0	0	8,657	0.36
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	39,690	0	0	39,690	1.66
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	1,250,000	0	0	1,250,000	52.19
賃借料	8,000	0	0	8,000	0.33
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	1,567,179	0	0	1,567,179	65.43
営業損益	-5,358,644		0	-5,358,644	-223.74
[営業外収益]					
受取利息	8	0	0	8	0.00
訓練等給付金本	120,489	0	0	120,489	5.03
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	13,395	0	0	13,395	0.56
訓練等給付金	4,342,792	0	0	4,342,792	181.33
営業外収益合計	4,476,684	0	0	4,476,684	186.92
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	-881,960		0	-881,960	-36.82
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	8,166	0	0	8,166	0.34
特別利益合計	8,166	0	0	8,166	0.34
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	-873,794		0	-873,794	-36.48
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	-873,794		0	-873,794	-36.48
前期繰越損益	509,741	0	0	509,741	21.28

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-364,053		0	-364,053	-15.20

残高試算表(月次・期間)

部門:COM-IT

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	169,941	0	0	169,941	7.10
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	169,941	0	0	169,941	7.10
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	169,941	0	0	169,941	7.10
[労務費]					
[製]報酬	179,500	0	0	179,500	7.49
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	2,161,130	0	0	2,161,130	90.23
[製]雑給	2,037,125	0	0	2,037,125	85.06
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	51,743	0	0	51,743	2.16
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	4,429,498	0	0	4,429,498	184.95
[製造経費]					
[製]外注加工費	86,650	0	0	86,650	3.62
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	23,300	0	0	23,300	0.97
[製]会議費	14,410	0	0	14,410	0.60
[製]旅費交通費	82,950	0	0	82,950	3.46
[製]通信費	200,065	0	0	200,065	8.35
[製]消耗品費	190,467	0	0	190,467	7.95
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	245,730	0	0	245,730	10.26
[製]車両費	5,000	0	0	5,000	0.21
[製]修繕費	100,000	0	0	100,000	4.18
[製]水道光熱費	252,000	0	0	252,000	10.52
[製]新聞図書費	900	0	0	900	0.04
[製]諸会費	26,800	0	0	26,800	1.12
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	358,785	0	0	358,785	14.98
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	1,587,057	0	0	1,587,057	66.26
総製造費用	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	6,186,496	0	0	6,186,496	258.31

残高試算表(月次・期間)

部門: シフォン

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	9,233	0	0	9,233	0.48
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	711	0	0	711	0.04
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	9,944	0	0	9,944	0.51
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	101,214	0	0	101,214	5.21
立替金	50,000	0	0	50,000	2.57
未収入金	1,181,812	0	0	1,181,812	60.86
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	1,333,026	0	0	1,333,026	68.64
流動資産合計	1,342,970	0	0	1,342,970	69.16
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	599,000	0	0	599,000	30.84
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	599,000	0	0	599,000	30.84
固定資産合計	599,000	0	0	599,000	30.84
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	1,941,970	0	0	1,941,970	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	449,475	0	0	449,475	23.15
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	0	0	0	0	0.00
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	449,475	0	0	449,475	23.15
流動負債合計	449,475	0	0	449,475	23.15
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	449,475	0	0	449,475	23.15
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	2,644,356		0	2,644,356	136.17
(うち当期損益)	1,597,549		0	1,597,549	82.26
利益剰余金計	2,644,356	0	0	2,644,356	136.17
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	2,644,356	0	0	2,644,356	136.17
部門	-1,151,861		0	-1,151,861	-59.31
負債・資本合計	1,941,970	0	0	1,941,970	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: シフォン

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	245,000	0	0	245,000	13.87
食費共益費	1,520,829	0	0	1,520,829	86.13
売上高合計	1,765,829	0	0	1,765,829	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	1,179,077	0	0	1,179,077	66.77
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	1,179,077	0	0	1,179,077	66.77
当期製造原価	25,080	0	0	25,080	1.42
合計	1,204,157	0	0	1,204,157	68.19
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	1,204,157	0	0	1,204,157	68.19
売上総損益	561,672		0	561,672	31.81
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	2,772,862	0	0	2,772,862	157.03
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	9,980	0	0	9,980	0.57
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	13,600	0	0	13,600	0.77
旅費交通費	13,920	0	0	13,920	0.79
通信費	38,952	0	0	38,952	2.21
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	14,484	0	0	14,484	0.82
事務用品費	105	0	0	105	0.01
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	71,633	0	0	71,633	4.06
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	15,000	0	0	15,000	0.85
支払手数料	3,255	0	0	3,255	0.18
車両費	2,000	0	0	2,000	0.11
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	44,250	0	0	44,250	2.51
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	84,000	0	0	84,000	4.76
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	3,000	0	0	3,000	0.17
販売管理費計	3,087,041	0	0	3,087,041	174.82
営業損益	-2,525,369		0	-2,525,369	-143.01
[営業外収益]					
受取利息	16	0	0	16	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	3,071	0	0	3,071	0.17
訓練等給付金	4,119,831	0	0	4,119,831	233.31
営業外収益合計	4,122,918	0	0	4,122,918	233.48
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	1,597,549		0	1,597,549	90.47
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	1,597,549		0	1,597,549	90.47
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	1,597,549		0	1,597,549	90.47
前期繰越損益	1,046,807	0	0	1,046,807	59.28

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	2,644,356		0	2,644,356	149.75

残高試算表(月次・期間)

部門: シフォン

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	20,000	0	0	20,000	1.13
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	0	0	0	0	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	20,000	0	0	20,000	1.13
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	0	0	0	0	0.00
[製]旅費交通費	5,080	0	0	5,080	0.29
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	5,080	0	0	5,080	0.29
総製造費用	25,080	0	0	25,080	1.42

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	25,080	0	0	25,080	1.42
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	25,080	0	0	25,080	1.42

残高試算表(月次・期間)

部門: 散歩道

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	0	0	0	0	0.00
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	6,800	0	0	6,800	2.27
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	6,800	0	0	6,800	2.27
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	134,000	0	0	134,000	44.70
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	134,000	0	0	134,000	44.70
流動資産合計	140,800	0	0	140,800	46.96
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	159,000	0	0	159,000	53.04
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	159,000	0	0	159,000	53.04
固定資産合計	159,000	0	0	159,000	53.04
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	299,800	0	0	299,800	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	0	0	0	0	0.00
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	0	0	0	0	0.00
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	0	0	0	0	0.00
流動負債合計	0	0	0	0	0.00
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	0	0	0	0	0.00
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	214,931		0	214,931	71.69
(うち当期損益)	-6,565		0	-6,565	-2.19
利益剰余金計	214,931	0	0	214,931	71.69
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	214,931	0	0	214,931	71.69
部門	84,869		0	84,869	28.31
負債・資本合計	299,800	0	0	299,800	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 散歩道

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	1,541,000	0	0	1,541,000	100.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	1,541,000	0	0	1,541,000	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	38,729	0	0	38,729	2.51
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	38,729	0	0	38,729	2.51
当期製造原価	0	0	0	0	0.00
合計	38,729	0	0	38,729	2.51
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	38,729	0	0	38,729	2.51
売上総損益	1,502,271		0	1,502,271	97.49
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	0	0	0	0	0.00
旅費交通費	0	0	0	0	0.00
通信費	0	0	0	0	0.00
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	2,100	0	0	2,100	0.14
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	1,513,000	0	0	1,513,000	98.18
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	350	0	0	350	0.02
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	1,515,450	0	0	1,515,450	98.34
営業損益	-13,179		0	-13,179	-0.86
[営業外収益]					
受取利息	6	0	0	6	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	6,608	0	0	6,608	0.43
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	6,614	0	0	6,614	0.43
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	-6,565		0	-6,565	-0.43
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	-6,565		0	-6,565	-0.43
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	-6,565		0	-6,565	-0.43
前期繰越損益	221,496	0	0	221,496	14.37

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	214,931		0	214,931	13.95

残高試算表(月次・期間)

部門: 散歩道

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	0	0	0	0	0.00
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	0	0	0	0	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	0	0	0	0	0.00
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	0	0	0	0	0.00
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	0	0	0	0	0.00
総製造費用	0	0	0	0	0.00

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:ハイツ

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	117,749	0	0	117,749	7.31
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	51,287	0	0	51,287	3.18
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	169,036	0	0	169,036	10.50
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	1,815	0	0	1,815	0.11
未収入金	840,656	0	0	840,656	52.20
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	842,471	0	0	842,471	52.31
流動資産合計	1,011,507	0	0	1,011,507	62.81
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	599,000	0	0	599,000	37.19
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	599,000	0	0	599,000	37.19
固定資産合計	599,000	0	0	599,000	37.19
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	1,610,507	0	0	1,610,507	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	20,000	0	0	20,000	1.24
未払金	540,000	0	0	540,000	33.53
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	140,222	0	0	140,222	8.71
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	700,222	0	0	700,222	43.48
流動負債合計	700,222	0	0	700,222	43.48
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	700,222	0	0	700,222	43.48
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	1,401,044		0	1,401,044	86.99
(うち当期損益)	1,014,269		0	1,014,269	62.98
利益剰余金計	1,401,044	0	0	1,401,044	86.99
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	1,401,044	0	0	1,401,044	86.99
部門	-490,759		0	-490,759	-30.47
負債・資本合計	1,610,507	0	0	1,610,507	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門:ハイツ

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	441,000	0	0	441,000	36.48
食費共益費	767,746	0	0	767,746	63.52
売上高合計	1,208,746	0	0	1,208,746	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	822,620	0	0	822,620	68.06
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	822,620	0	0	822,620	68.06
当期製造原価	0	0	0	0	0.00
合計	822,620	0	0	822,620	68.06
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	822,620	0	0	822,620	68.06
売上総損益	386,126		0	386,126	31.94
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	2,730,000	0	0	2,730,000	225.85
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	330,000	0	0	330,000	27.30
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	1,605	0	0	1,605	0.13
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	16,000	0	0	16,000	1.32
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	2,600	0	0	2,600	0.22
旅費交通費	87,741	0	0	87,741	7.26
通信費	36,821	0	0	36,821	3.05
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	1,010	0	0	1,010	0.08
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	89,670	0	0	89,670	7.42

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	919	0	0	919	0.08
諸会費	7,800	0	0	7,800	0.65
支払手数料	5,040	0	0	5,040	0.42
車両費	18,964	0	0	18,964	1.57
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	363,000	0	0	363,000	30.03
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	4,000	0	0	4,000	0.33
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	3,695,170	0	0	3,695,170	305.70
営業損益	-3,309,044		0	-3,309,044	-273.76
[営業外収益]					
受取利息	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	234,960	0	0	234,960	19.44
雑収入	35	0	0	35	0.00
訓練等給付金	4,088,318	0	0	4,088,318	338.23
営業外収益合計	4,323,313	0	0	4,323,313	357.67
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	1,014,269		0	1,014,269	83.91
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	1,014,269		0	1,014,269	83.91
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	1,014,269		0	1,014,269	83.91
前期繰越損益	386,775	0	0	386,775	32.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	1,401,044		0	1,401,044	115.91

残高試算表(月次・期間)

部門:ハイツ

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	0	0	0	0	0.00
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	0	0	0	0	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	0	0	0	0	0.00
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	0	0	0	0	0.00
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	0	0	0	0	0.00
総製造費用	0	0	0	0	0.00

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 法人

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	92,453	0	0	92,453	6.48
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	1,324,755	0	0	1,324,755	92.82
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	10,000	0	0	10,000	0.70
現金・預金合計	1,427,208	0	0	1,427,208	100.00
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	0	0	0	0	0.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	0	0	0	0	0.00
流動資産合計	1,427,208	0	0	1,427,208	100.00
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	0	0	0	0	0.00
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	0	0	0	0	0.00
固定資産合計	0	0	0	0	0.00
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	1,427,208	0	0	1,427,208	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	18,555,996	0	0	18,555,996	1,300.16
未払金	0	0	0	0	0.00
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	60,620	0	0	60,620	4.25
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	18,616,616	0	0	18,616,616	1,304.41
流動負債合計	18,616,616	0	0	18,616,616	1,304.41
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	18,616,616	0	0	18,616,616	1,304.41
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-14,513,920		0	-14,513,920	-1,016.94
(うち当期損益)	-1,304,160		0	-1,304,160	-91.38
利益剰余金計	-14,513,920	0	0	-14,513,920	-1,016.94
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	-14,513,920	0	0	-14,513,920	-1,016.94
部門	-2,675,488		0	-2,675,488	-187.46
負債・資本合計	1,427,208	0	0	1,427,208	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 法人

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	45,000	0	0	45,000	100.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	45,000	0	0	45,000	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	159,889	0	0	159,889	355.31
合計	159,889	0	0	159,889	355.31
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	159,889	0	0	159,889	355.31
売上総損益	-114,889		0	-114,889	-255.31
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	754,111	0	0	754,111	1,675.80
福利厚生費	18,000	0	0	18,000	40.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	230,663	0	0	230,663	512.58
会議費	95,283	0	0	95,283	211.74
旅費交通費	317,825	0	0	317,825	706.28
通信費	0	0	0	0	0.00
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	4,000	0	0	4,000	8.89
事務用品費	8,053	0	0	8,053	17.90
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	18,000	0	0	18,000	40.00
支払手数料	39,066	0	0	39,066	86.81
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	21,840	0	0	21,840	48.53
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	0	0	0	0	0.00
賃借料	50,000	0	0	50,000	111.11
租税公課	22,700	0	0	22,700	50.44
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	7,000	0	0	7,000	15.56
販売管理費計	1,586,541	0	0	1,586,541	3,525.65
営業損益	-1,701,430	0	0	-1,701,430	-3,780.96
[営業外収益]					
受取利息	9	0	0	9	0.02
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	186,362	0	0	186,362	414.14
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	186,371	0	0	186,371	414.16
[営業外費用]					
支払利息	46,101	0	0	46,101	102.45
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	46,101	0	0	46,101	102.45
経常損益	-1,561,160	0	0	-1,561,160	-3,469.24
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	257,000	0	0	257,000	571.11
特別利益合計	257,000	0	0	257,000	571.11
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	-1,304,160	0	0	-1,304,160	-2,898.13
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	-1,304,160	0	0	-1,304,160	-2,898.13
前期繰越損益	-13,209,760	0	0	-13,209,760	-29,355.02

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-14,513,920		0	-14,513,920	-32,253.16

残高試算表(月次・期間)

部門: 法人

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	0	0	0	0	0.00
[製]法定福利費	109,004	0	0	109,004	242.23
[製]福利厚生費	2,205	0	0	2,205	4.90
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	111,209	0	0	111,209	247.13
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	40,300	0	0	40,300	89.56
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	8,380	0	0	8,380	18.62
製造経費合計	48,680	0	0	48,680	108.18
総製造費用	159,889	0	0	159,889	355.31

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	159,889	0	0	159,889	355.31
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	159,889	0	0	159,889	355.31

残高試算表(月次・期間)

部門: NAHA

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	140,902	0	0	140,902	4.50
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	461,660	0	0	461,660	14.73
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	602,562	0	0	602,562	19.23
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	280,000	0	0	280,000	8.93
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	280,000	0	0	280,000	8.93
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	1,629,590	0	0	1,629,590	52.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	1,629,590	0	0	1,629,590	52.00
流動資産合計	2,512,152	0	0	2,512,152	80.16
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	278,615	0	0	278,615	8.89

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	278,615	0	0	278,615	8.89
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	343,000	0	0	343,000	10.95
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	343,000	0	0	343,000	10.95
固定資産合計	621,615	0	0	621,615	19.84
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	3,133,767	0	0	3,133,767	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	390,000	0	0	390,000	12.45
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	15,606	0	0	15,606	0.50
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	405,606	0	0	405,606	12.94
流動負債合計	405,606	0	0	405,606	12.94
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	405,606	0	0	405,606	12.94
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-2,304,627		0	-2,304,627	-73.54
(うち当期損益)	-2,304,627		0	-2,304,627	-73.54
利益剰余金計	-2,304,627	0	0	-2,304,627	-73.54
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	-2,304,627	0	0	-2,304,627	-73.54
部門	5,032,788		0	5,032,788	160.60
負債・資本合計	3,133,767	0	0	3,133,767	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門: NAHA

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	284,500	0	0	284,500	100.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	284,500	0	0	284,500	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55
合計	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55
売上総損益	-3,381,438		0	-3,381,438	-1,188.55
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	18,267	0	0	18,267	6.42
旅費交通費	184,782	0	0	184,782	64.95
通信費	5,537	0	0	5,537	1.95
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	25,356	0	0	25,356	8.91
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	310,538	0	0	310,538	109.15
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	29,200	0	0	29,200	10.26
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	1,538,200	0	0	1,538,200	540.67
賃借料	33,000	0	0	33,000	11.60
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	11,000	0	0	11,000	3.87
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	2,155,880	0	0	2,155,880	757.78
営業損益	-5,537,318		0	-5,537,318	-1,946.33
[営業外収益]					
受取利息	60	0	0	60	0.02
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	37,025	0	0	37,025	13.01
訓練等給付金	3,195,606	0	0	3,195,606	1,123.24
営業外収益合計	3,232,691	0	0	3,232,691	1,136.27
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	-2,304,627		0	-2,304,627	-810.06
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	-2,304,627		0	-2,304,627	-810.06
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	-2,304,627		0	-2,304,627	-810.06
前期繰越損益	0	0	0	0	0.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-2,304,627		0	-2,304,627	-810.06

残高試算表(月次・期間)

部門: NAHA

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	1,260,000	0	0	1,260,000	442.88
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	273,694	0	0	273,694	96.20
[製]雑給	1,080,000	0	0	1,080,000	379.61
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	36,127	0	0	36,127	12.70
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	2,649,821	0	0	2,649,821	931.40
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	35,000	0	0	35,000	12.30
[製]会議費	1,000	0	0	1,000	0.35
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	119,830	0	0	119,830	42.12
[製]消耗品費	49,542	0	0	49,542	17.41
[製]事務用品費	24,536	0	0	24,536	8.62
[製]消耗工具費	238,387	0	0	238,387	83.79
[製]車両費	1,900	0	0	1,900	0.67
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	197,112	0	0	197,112	69.28
[製]新聞図書費	2,330	0	0	2,330	0.82
[製]諸会費	9,450	0	0	9,450	3.32
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	314,310	0	0	314,310	110.48
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	22,720	0	0	22,720	7.99
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	1,016,117	0	0	1,016,117	357.16
総製造費用	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	3,665,938	0	0	3,665,938	1,288.55

残高試算表(月次・期間)

部門:cosmos

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	0	0	0	0	0.00
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	0	0	0	0	0.00
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	0	0	0	0	0.00
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	0	0	0	0	0.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	0	0	0	0	0.00
流動資産合計	0	0	0	0	0.00
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	0	0	0	0	0.00
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	0	0	0	0	0.00
固定資産合計	0	0	0	0	0.00
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	0	0	0	0	0.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	0	0	0	0	0.00
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	11,774	0	0	11,774	0.00
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	11,774	0	0	11,774	0.00
流動負債合計	11,774	0	0	11,774	0.00
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	11,774	0	0	11,774	0.00
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
(うち当期損益)	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
利益剰余金計	-1,332,630	0	0	-1,332,630	0.00
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	-1,332,630	0	0	-1,332,630	0.00
部門	1,320,856		0	1,320,856	0.00
負債・資本合計	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:cosmos

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	0	0	0	0	0.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	376,150	0	0	376,150	0.00
合計	376,150	0	0	376,150	0.00
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	376,150	0	0	376,150	0.00
売上総損益	-376,150		0	-376,150	0.00
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	0	0	0	0	0.00
旅費交通費	1,400	0	0	1,400	0.00
通信費	0	0	0	0	0.00
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	0	0	0	0	0.00
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	955,080	0	0	955,080	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	0	0	0	0	0.00
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	956,480	0	0	956,480	0.00
営業損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
[営業外収益]					
受取利息	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	0	0	0	0	0.00
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00
前期繰越損益	0	0	0	0	0.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	-1,332,630		0	-1,332,630	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:cosmos

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	305,630	0	0	305,630	0.00
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	13,701	0	0	13,701	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	319,331	0	0	319,331	0.00
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	6,000	0	0	6,000	0.00
[製]旅費交通費	7,319	0	0	7,319	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	43,500	0	0	43,500	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	56,819	0	0	56,819	0.00
総製造費用	376,150	0	0	376,150	0.00

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	376,150	0	0	376,150	0.00
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	376,150	0	0	376,150	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:suzuran

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	0	0	0	0	0.00
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	0	0	0	0	0.00
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	0	0	0	0	0.00
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	0	0	0	0	0.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	0	0	0	0	0.00
流動資産合計	0	0	0	0	0.00
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	0	0	0	0	0.00
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	0	0	0	0	0.00
固定資産合計	0	0	0	0	0.00
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	0	0	0	0	0.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	0	0	0	0	0.00
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	0	0	0	0	0.00
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	0	0	0	0	0.00
流動負債合計	0	0	0	0	0.00
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	0	0	0	0	0.00
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	0		0	0	0.00
(うち当期損益)	0		0	0	0.00
利益剰余金計	0	0	0	0	0.00
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	0	0	0	0	0.00
部門	0		0	0	0.00
負債・資本合計	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:suzuran

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	0	0	0	0	0.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	0	0	0	0	0.00
売上総損益	0		0	0	0.00
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	0	0	0	0	0.00
旅費交通費	0	0	0	0	0.00
通信費	0	0	0	0	0.00
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	0	0	0	0	0.00
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	0	0	0	0	0.00
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	0	0	0	0	0.00
営業損益	0		0	0	0.00
[営業外収益]					
受取利息	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	0	0	0	0	0.00
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	0		0	0	0.00
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	0		0	0	0.00
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	0		0	0	0.00
前期繰越損益	0	0	0	0	0.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	0		0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:suzuran

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	0	0	0	0	0.00
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	0	0	0	0	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	0	0	0	0	0.00
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	0	0	0	0	0.00
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	0	0	0	0	0.00
総製造費用	0	0	0	0	0.00

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門:sapporo

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	1,427	0	0	1,427	0.07
小口現金	9,981	0	0	9,981	0.49
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	38,006	0	0	38,006	1.85
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	49,414	0	0	49,414	2.41
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業くず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	1,967,202	0	0	1,967,202	95.89
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	1,967,202	0	0	1,967,202	95.89
流動資産合計	2,016,616	0	0	2,016,616	98.29
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	35,000	0	0	35,000	1.71

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	35,000	0	0	35,000	1.71
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	0	0	0	0	0.00
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	0	0	0	0	0.00
固定資産合計	35,000	0	0	35,000	1.71
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	2,051,616	0	0	2,051,616	100.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	280,000	0	0	280,000	13.65
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	8,892	0	0	8,892	0.43
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	288,892	0	0	288,892	14.08
流動負債合計	288,892	0	0	288,892	14.08
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	288,892	0	0	288,892	14.08
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	3,389,475		0	3,389,475	165.21
(うち当期損益)	3,389,475		0	3,389,475	165.21
利益剰余金計	3,389,475	0	0	3,389,475	165.21
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	3,389,475	0	0	3,389,475	165.21
部門	-1,626,751		0	-1,626,751	-79.29
負債・資本合計	2,051,616	0	0	2,051,616	100.00

残高試算表(月次・期間)

部門:sapporo

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	341,740	0	0	341,740	100.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	341,740	0	0	341,740	100.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻り高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻り高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36
合計	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36
売上総損益	-2,072,176		0	-2,072,176	-606.36
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	27,300	0	0	27,300	7.99
旅費交通費	0	0	0	0	0.00
通信費	29,714	0	0	29,714	8.69
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	1,700	0	0	1,700	0.50
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	2,468	0	0	2,468	0.72
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	375,000	0	0	375,000	109.73
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	436,182	0	0	436,182	127.64
営業損益	-2,508,358		0	-2,508,358	-734.00
[営業外収益]					
受取利息	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金本	13,629	0	0	13,629	3.99
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	46	0	0	46	0.01
訓練等給付金	5,884,158	0	0	5,884,158	1,721.82
営業外収益合計	5,897,833	0	0	5,897,833	1,725.82
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	3,389,475		0	3,389,475	991.83
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	3,389,475		0	3,389,475	991.83
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	3,389,475		0	3,389,475	991.83
前期繰越損益	0	0	0	0	0.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	3,389,475		0	3,389,475	991.83

残高試算表(月次・期間)

部門: sapporo

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	3,150	0	0	3,150	0.92
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	3,150	0	0	3,150	0.92
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	3,150	0	0	3,150	0.92
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	200,000	0	0	200,000	58.52
[製]雑給	1,474,384	0	0	1,474,384	431.43
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	29,106	0	0	29,106	8.52
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	1,703,490	0	0	1,703,490	498.48
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	43,243	0	0	43,243	12.65
[製]旅費交通費	24,640	0	0	24,640	7.21
[製]通信費	59,958	0	0	59,958	17.54
[製]消耗品費	156,678	0	0	156,678	45.85
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	275,433	0	0	275,433	80.60
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	83,728	0	0	83,728	24.50
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	17,450	0	0	17,450	5.11
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	19,845	0	0	19,845	5.81
[製]租税公課	120	0	0	120	0.04
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	26,181	0	0	26,181	7.66
製造経費合計	707,276	0	0	707,276	206.96
総製造費用	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	2,413,916	0	0	2,413,916	706.36

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(共通)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 貸借対照表

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	構成比(%)
[現金・預金]					
現金	0	0	0	0	0.00
小口現金	0	0	0	0	0.00
積み現金	0	0	0	0	0.00
普通預金	0	0	0	0	0.00
通知預金	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
定期積金	0	0	0	0	0.00
郵便振替	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	0	0	0	0	0.00
[売上債権]					
受取手形	0	0	0	0	0.00
不渡手形	0	0	0	0	0.00
売掛金	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(売)	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
[有価証券]					
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
[棚卸資産]					
商品	0	0	0	0	0.00
製品	0	0	0	0	0.00
半製品	0	0	0	0	0.00
仕掛品	0	0	0	0	0.00
原材料	0	0	0	0	0.00
貯蔵品	0	0	0	0	0.00
副産物作業<ず	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
[他流動資産]					
前渡金	0	0	0	0	0.00
立替金	0	0	0	0	0.00
未収入金	0	0	0	0	0.00
短期貸付金	0	0	0	0	0.00
未収収益	0	0	0	0	0.00
前払費用	0	0	0	0	0.00
仮払金	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金資産	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(他)	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	0	0	0	0	0.00
流動資産合計	0	0	0	0	0.00
[有形固定資産]					
建物	0	0	0	0	0.00
附属設備	0	0	0	0	0.00
構築物	0	0	0	0	0.00
機械装置	0	0	0	0	0.00
車両運搬具	0	0	0	0	0.00
工具器具備品	0	0	0	0	0.00

減価累計額	0	0	0	0	0.00
土地	0	0	0	0	0.00
建設仮勘定	0	0	0	0	0.00
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[無形固定資産]					
電話加入権	0	0	0	0	0.00
施設利用権	0	0	0	0	0.00
工業所有権	0	0	0	0	0.00
営業権	0	0	0	0	0.00
借地権	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
[投資等]					
投資有価証券	0	0	0	0	0.00
出資金	0	0	0	0	0.00
敷金	0	0	0	0	0.00
差入保証金	0	0	0	0	0.00
長期貸付金	0	0	0	0	0.00
長期固定性預金	0	0	0	0	0.00
破産更生債権	0	0	0	0	0.00
長期前払費用	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金(投)	0	0	0	0	0.00
投資等合計	0	0	0	0	0.00
固定資産合計	0	0	0	0	0.00
[繰延資産]					
創立費	0	0	0	0	0.00
開業費	0	0	0	0	0.00
開発費	0	0	0	0	0.00
試験研究費	0	0	0	0	0.00
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
資産合計	0	0	0	0	0.00
[仕入債務]					
支払手形	0	0	0	0	0.00
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
[他流動負債]					
設備支払手形	0	0	0	0	0.00
短期借入金	0	0	0	0	0.00
未払金	0	0	0	0	0.00
未払配当金	0	0	0	0	0.00
未払役員賞与	0	0	0	0	0.00
未払法人税等	0	0	0	0	0.00
未払事業税等	0	0	0	0	0.00
未払消費税	0	0	0	0	0.00
未払費用	0	0	0	0	0.00
預り金	0	0	0	0	0.00
仮受金	0	0	0	0	0.00
預り保証金	0	0	0	0	0.00
前受金	0	0	0	0	0.00
前受収益	0	0	0	0	0.00
割引手形	0	0	0	0	0.00
裏書手形	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
繰延税金負債	0	0	0	0	0.00
他流動負債合計	0	0	0	0	0.00
流動負債合計	0	0	0	0	0.00
[固定負債]					
長期借入金	0	0	0	0	0.00

長期未払金	0	0	0	0	0.00
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	0	0	0	0	0.00
[資本金]					
会費	0	0	0	0	0.00
資本金合計	0	0	0	0	0.00
[資本剰余金]					
資本準備金	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
[利益剰余金]					
利益準備金	0	0	0	0	0.00
別途積立金	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	0		0	0	0.00
(うち当期損益)	0		0	0	0.00
利益剰余金計	0	0	0	0	0.00
[評価差額金]					
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価差額金計	0	0	0	0	0.00
[自己株式]					
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式計	0	0	0	0	0.00
資本合計	0	0	0	0	0.00
部門	0		0	0	0.00
負債・資本合計	0	0	0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(共通)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 損益計算書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[売上高]					
売上高	0	0	0	0	0.00
売上値引高	0	0	0	0	0.00
売上戻り高	0	0	0	0	0.00
会費	0	0	0	0	0.00
役務収益	0	0	0	0	0.00
家賃管理費	0	0	0	0	0.00
食費共益費	0	0	0	0	0.00
売上高合計	0	0	0	0	0.00
[売上原価]					
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期首商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
仕入高	0	0	0	0	0.00
仕入値引高	0	0	0	0	0.00
仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
仕入割戻し高	0	0	0	0	0.00
当期商品仕入高	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0.00
期末製品棚卸高	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品製品棚卸	0	0	0	0	0.00
売上原価	0	0	0	0	0.00
売上総損益	0		0	0	0.00
[販売管理費]					
役員報酬	0	0	0	0	0.00
給料手当	0	0	0	0	0.00
賞与	0	0	0	0	0.00
退職金	0	0	0	0	0.00
雑給	0	0	0	0	0.00
法定福利費	0	0	0	0	0.00
福利厚生費	0	0	0	0	0.00
退職給与繰入額	0	0	0	0	0.00
採用教育費	0	0	0	0	0.00
外注費	0	0	0	0	0.00
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0.00
広告宣伝費	0	0	0	0	0.00
交際費	0	0	0	0	0.00
会議費	0	0	0	0	0.00
旅費交通費	0	0	0	0	0.00
通信費	0	0	0	0	0.00
販売手数料	0	0	0	0	0.00
販売促進費	0	0	0	0	0.00
消耗品費	0	0	0	0	0.00
事務用品費	0	0	0	0	0.00
修繕費	0	0	0	0	0.00

水道光熱費	0	0	0	0	0.00
新聞図書費	0	0	0	0	0.00
諸会費	0	0	0	0	0.00
支払手数料	0	0	0	0	0.00
車両費	0	0	0	0	0.00
リース料	0	0	0	0	0.00
保険料	0	0	0	0	0.00
支払報酬	0	0	0	0	0.00
寄付金	0	0	0	0	0.00
研究開発費	0	0	0	0	0.00
減価償却費	0	0	0	0	0.00
地代家賃	0	0	0	0	0.00
賃借料	0	0	0	0	0.00
租税公課	0	0	0	0	0.00
長前費用償却	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(販)	0	0	0	0	0.00
貸倒繰入額(販)	0	0	0	0	0.00
雑費	0	0	0	0	0.00
研修	0	0	0	0	0.00
販売管理費計	0	0	0	0	0.00
営業損益	0		0	0	0.00
[営業外収益]					
受取利息	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金本	0	0	0	0	0.00
国庫補助金	0	0	0	0	0.00
札幌市補助金	0	0	0	0	0.00
雑収入	0	0	0	0	0.00
訓練等給付金	0	0	0	0	0.00
営業外収益合計	0	0	0	0	0.00
[営業外費用]					
支払利息	0	0	0	0	0.00
割引料	0	0	0	0	0.00
貸倒損失(営)	0	0	0	0	0.00
売上割引	0	0	0	0	0.00
有価証券売却損	0	0	0	0	0.00
繰延資産償却	0	0	0	0	0.00
雑損失	0	0	0	0	0.00
営業外費用合計	0	0	0	0	0.00
経常損益	0		0	0	0.00
[特別利益]					
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
[特別損失]					
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
[差引損益計算]					
税引前当期損益	0		0	0	0.00
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	0		0	0	0.00
前期繰越損益	0	0	0	0	0.00

中配当積立取崩	0	0	0	0	0.00
中間配当額	0	0	0	0	0.00
利益準備金積立	0	0	0	0	0.00
当期未処分損益	0		0	0	0.00

残高試算表(月次・期間)

部門: 全社(共通)

期間: 平成18年度 決算仕訳

財務諸表: 製造原価報告書

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当期残高	対売上比(%)
[材料費]					
[製]期首材料	0	0	0	0	0.00
[製]材料仕入高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入値引高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入戻し高	0	0	0	0	0.00
[製]仕入割戻高	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末材料	0	0	0	0	0.00
材料費合計	0	0	0	0	0.00
[労務費]					
[製]報酬	0	0	0	0	0.00
[製]給料手当	0	0	0	0	0.00
[製]賞与	0	0	0	0	0.00
[製]作業手当	0	0	0	0	0.00
[製]雑給	0	0	0	0	0.00
[製]法定福利費	0	0	0	0	0.00
[製]福利厚生費	0	0	0	0	0.00
[製]退職繰入額	0	0	0	0	0.00
労務費合計	0	0	0	0	0.00
[製造経費]					
[製]外注加工費	0	0	0	0	0.00
[製]動力費	0	0	0	0	0.00
[製]荷造発送費	0	0	0	0	0.00
[製]会議費	0	0	0	0	0.00
[製]旅費交通費	0	0	0	0	0.00
[製]通信費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗品費	0	0	0	0	0.00
[製]事務用品費	0	0	0	0	0.00
[製]消耗工具費	0	0	0	0	0.00
[製]車両費	0	0	0	0	0.00
[製]修繕費	0	0	0	0	0.00
[製]水道光熱費	0	0	0	0	0.00
[製]新聞図書費	0	0	0	0	0.00
[製]諸会費	0	0	0	0	0.00
[製]減価償却費	0	0	0	0	0.00
[製]地代家賃	0	0	0	0	0.00
[製]賃借料	0	0	0	0	0.00
[製]租税公課	0	0	0	0	0.00
[製]保険料	0	0	0	0	0.00
[製]支払報酬	0	0	0	0	0.00
[製]寄付金	0	0	0	0	0.00
[製]研究開発費	0	0	0	0	0.00
[製]保管料	0	0	0	0	0.00
[製]特許使用料	0	0	0	0	0.00
[製]棚卸減耗損	0	0	0	0	0.00
[製]雑費	0	0	0	0	0.00
製造経費合計	0	0	0	0	0.00
総製造費用	0	0	0	0	0.00

[仕掛品]					
[製]期首仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期首半製品	0	0	0	0	0.00
合計	0	0	0	0	0.00
[製]期末仕掛品	0	0	0	0	0.00
[製]期末半製品	0	0	0	0	0.00
[製]他勘定振替	0	0	0	0	0.00
当期製造原価	0	0	0	0	0.00

期間:平成18年度 決算仕訳

財務諸表:貸借対照表

部門: 部門: 部門: 部門: 部門: 部門: 部門: 部門: 部門: 部門:
 合 計 法人 作業所PCNET COM-IT SAPPORO NAHA 厚別(準備) ハイツ シフォン 散歩道

勘定科目	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高
[現金・預金]										
現金	520,435	92,453	108,430	50,241	1,427	140,902	0	117,749	9,233	0
小口現金	9,981	0	0	0	9,981	0	0	0	0	0
普通預金	1,911,428	1,324,755	7,727	20,482	38,006	461,660	0	51,287	711	6,800
郵便振替	10,000	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0
現金・預金合計	2,451,844	1,427,208	116,157	70,723	49,414	602,562	0	169,036	9,944	6,800
[売上債権]										
売掛金	422,381	0	25,325	117,056	0	280,000	0	0	0	0
売上債権合計	422,381	0	25,325	117,056	0	280,000	0	0	0	0
[他流動資産]										
前渡金	101,214	0	0	0	0	0	0	0	101,214	0
立替金	51,815	0	0	0	0	0	0	1,815	50,000	0
未収入金	7,157,452	0	0	1,404,192	1,967,202	1,629,590	0	840,656	1,181,812	134,000
他流動資産合計	7,310,481	0	0	1,404,192	1,967,202	1,629,590	0	842,471	1,333,026	134,000
流動資産合計	10,184,706	1,427,208	141,482	1,591,971	2,016,616	2,512,152	0	1,011,507	1,342,970	140,800
[有形固定資産]										
附属設備	10,500	0	10,500	0	0	0	0	0	0	0
機械装置	396,900	0	396,900	0	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	1,806,820	0	1,327,305	165,900	35,000	278,615	0	0	0	0
有形固定資産計	2,214,220	0	1,734,705	165,900	35,000	278,615	0	0	0	0
[投資等]										
敷金	2,645,000	0	495,000	450,000	0	343,000	0	599,000	599,000	159,000
投資等合計	2,645,000	0	495,000	450,000	0	343,000	0	599,000	599,000	159,000
固定資産合計	4,859,220	0	2,229,705	615,900	35,000	621,615	0	599,000	599,000	159,000
資産合計	15,043,926	1,427,208	2,371,187	2,207,871	2,051,616	3,133,767	0	1,610,507	1,941,970	299,800
[他流動負債]										
短期借入金	18,775,996	18,555,996	0	200,000	0	0	0	20,000	0	0
未払金	2,525,375	0	547,620	318,280	280,000	390,000	0	540,000	449,475	0
預り金	341,885	60,620	87,323	17,448	8,892	15,606	11,774	140,222	0	0
仮受金	252,509	0	252,509	0	0	0	0	0	0	0
他流動負債合計	21,895,765	18,616,616	887,452	535,728	288,892	405,606	11,774	700,222	449,475	0
流動負債合計	21,895,765	18,616,616	887,452	535,728	288,892	405,606	11,774	700,222	449,475	0
負債合計	21,895,765	18,616,616	887,452	535,728	288,892	405,606	11,774	700,222	449,475	0
当期末処分損益	-6,851,839	-14,513,920	4,013,585	-364,053	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,401,044	2,644,356	214,931
(うち当期損益)	2,395,948	-1,304,160	2,216,431	-873,794	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,014,269	1,597,549	-6,565
利益剰余金計	-6,851,839	-14,513,920	4,013,585	-364,053	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,401,044	2,644,356	214,931
資本合計	-6,851,839	-14,513,920	4,013,585	-364,053	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,401,044	2,644,356	214,931
		-2,675,488	-2,529,850	2,036,196	-1,626,751	5,032,788	1,320,856	-490,759	-1,151,861	84,869
負債・資本合計	15,043,926	1,427,208	2,371,187	2,207,871	2,051,616	3,133,767	0	1,610,507	1,941,970	299,800

期間：平成18年度 決算仕訳 財務諸表：損益計算書

勘定科目	部門： 合計	部門： 法人	部門： 作業所PCNET	部門： COM-IT	部門： SAPPORO	部門： NAHA	部門： 厚別(準備)	部門： ハイツ	部門： シフォン	部門： 散歩道
	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高
[売上高]										
売上高	3,788,939	0	838,668	2,324,031	341,740	284,500	0	0	0	0
会費	45,000	45,000	0	0	0	0	0	0	0	0
役務収益	258,500	0	187,500	71,000	0	0	0	0	0	0
家賃管理費	2,227,000	0	0	0	0	0	0	441,000	245,000	1,541,000
食費共益費	2,288,575	0	0	0	0	0	0	767,746	1,520,829	0
売上高合計	8,608,014	45,000	1,026,168	2,395,031	341,740	284,500	0	1,208,746	1,765,829	1,541,000
[売上原価]										
仕入高	2,040,426	0	0	0	0	0	0	822,620	1,179,077	38,729
当期商品仕入高	2,040,426	0	0	0	0	0	0	822,620	1,179,077	38,729
当期製造原価	18,090,180	0	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150	0	0	0
合計	20,130,606	0	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150	822,620	1,179,077	38,729
売上原価	20,130,606	0	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150	822,620	1,179,077	38,729
売上総損益	-11,522,592	45,000	-4,421,512	-3,791,465	-2,072,176	-3,381,438	-376,150	386,126	586,752	1,502,271
[販売管理費]										
給料手当	7,280,000	0	4,550,000	0	0	0	0	2,730,000	0	0
雑給	3,122,862	0	0	0	0	0	0	330,000	2,792,862	0
法定福利費	928,864	863,115	65,749	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	24,982	20,205	0	3,172	0	0	0	1,605	0	0
採用教育費	37,480	0	0	11,500	0	0	0	16,000	9,980	0
荷造運賃発送費	10,000	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0
交際費	268,523	230,663	20,000	17,860	0	0	0	0	0	0
会議費	227,775	135,583	0	30,425	27,300	18,267	0	2,600	13,600	0
旅費交通費	666,398	317,825	41,600	14,050	0	184,782	1,400	87,741	19,000	0
通信費	271,246	0	86,397	73,825	29,714	5,537	0	36,821	38,952	0
消耗品費	22,699	4,000	3,205	0	0	0	0	1,010	14,484	0
事務用品費	53,269	8,053	18,055	0	1,700	25,356	0	0	105	0
修繕費	189,670	0	0	100,000	0	0	0	89,670	0	0
水道光熱費	71,633	0	0	0	0	0	0	0	71,633	0
新聞図書費	919	0	0	0	0	0	0	919	0	0
諸会費	45,800	18,000	5,000	0	0	0	0	7,800	15,000	0
支払手数料	394,554	39,066	23,430	8,657	2,468	310,538	0	5,040	3,255	2,100
車両費	28,644	0	7,680	0	0	0	0	18,964	2,000	0
リース料	994,770	0	0	39,690	0	0	955,080	0	0	0
保険料	102,570	21,840	7,280	0	0	29,200	0	0	44,250	0
地代家賃	7,103,200	0	1,980,000	1,250,000	375,000	1,538,200	0	363,000	84,000	1,513,000
賃借料	91,000	50,000	0	8,000	0	33,000	0	0	0	0
租税公課	25,050	22,700	2,000	0	0	0	0	0	0	350
雑費	25,060	8,380	1,680	0	0	11,000	0	4,000	0	0
研修	31,680	7,000	21,680	0	0	0	0	0	3,000	0
販売管理費計	22,018,648	1,746,430	6,833,756	1,567,179	436,182	2,155,880	956,480	3,695,170	3,112,121	1,515,450
営業損益	-33,541,240	-1,701,430	-11,255,268	-5,358,644	-2,508,358	-5,537,318	-1,332,630	-3,309,044	-2,525,369	-13,179
[営業外収益]										
受取利息	137	9	38	8	0	60	0	0	16	6
訓練等給付金本	134,118	0	0	120,489	13,629	0	0	0	0	0
国庫補助金	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0	0	0	0	0
札幌市補助金	12,606,960	0	12,372,000	0	0	0	0	234,960	0	0
雑収入	296,203	186,362	49,661	13,395	46	37,025	0	35	3,071	6,608
訓練等給付金	21,630,705	0	0	4,342,792	5,884,158	3,195,606	0	4,088,318	4,119,831	0
営業外収益合計	35,768,123	186,371	13,521,699	4,476,684	5,897,833	3,232,691	0	4,323,313	4,122,918	6,614
[営業外費用]										
支払利息	46,101	46,101	0	0	0	0	0	0	0	0
営業外費用合計	46,101	46,101	0	0	0	0	0	0	0	0
経常損益	2,180,782	-1,561,160	2,266,431	-881,960	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,014,269	1,597,549	-6,565
[特別利益]										
前期損益修正益	265,166	257,000	0	8,166	0	0	0	0	0	0
特別利益合計	265,166	257,000	0	8,166	0	0	0	0	0	0
[特別損失]										
前期損益修正損	50,000	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0
特別損失合計	50,000	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0
[差引損益計算]										
税引前当期損益	2,395,948	-1,304,160	2,216,431	-873,794	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,014,269	1,597,549	-6,565
当期損益	2,395,948	-1,304,160	2,216,431	-873,794	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,014,269	1,597,549	-6,565
前期繰越損益	-9,247,787	-13,209,760	1,797,154	509,741	0	0	0	386,775	1,046,807	221,496
当期未処分損益	-6,851,839	-14,513,920	4,013,585	-364,053	3,389,475	-2,304,627	-1,332,630	1,401,044	2,644,356	214,931

期間：平成18年度 決算仕訳

財務諸表：製造原価報告書

部門：
合計

部門： 部門：
作業所PCNE COM-IT

部門：
SAPPORO

部門：
NAHA

部門：
厚別(準備)

勘定科目	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高	当期残高
[材料費]						
[製]材料仕入高	320,020	146,929	169,941	3,150	0	0
合計	320,020	146,929	169,941	3,150	0	0
材料費合計	320,020	146,929	169,941	3,150	0	0
[労務費]	0					
[製]報酬	179,500	0	179,500	0	0	0
[製]給料手当	1,260,000	0	0	0	1,260,000	0
[製]作業手当	3,288,354	653,530	2,161,130	200,000	273,694	0
[製]雑給	7,071,447	2,154,308	2,037,125	1,474,384	1,080,000	305,630
[製]法定福利費	109,004	0	0	0	0	0
[製]福利厚生費	289,163	156,281	51,743	29,106	36,127	13,701
労務費合計	12,197,468	2,964,119	4,429,498	1,703,490	2,649,821	319,331
[製造経費]	0					
[製]外注加工費	117,016	30,366	86,650	0	0	0
[製]荷造発送費	187,317	129,017	23,300	0	35,000	0
[製]会議費	112,103	7,150	14,410	43,243	1,000	6,000
[製]旅費交通費	176,629	56,640	82,950	24,640	0	7,319
[製]通信費	714,994	335,141	200,065	59,958	119,830	0
[製]消耗品費	563,279	166,592	190,467	156,678	49,542	0
[製]事務用品費	27,021	2,485	0	0	24,536	0
[製]消耗工具費	1,016,890	257,340	245,730	275,433	238,387	0
[製]車両費	13,258	6,358	5,000	0	1,900	0
[製]修繕費	132,991	32,991	100,000	0	0	0
[製]水道光熱費	994,486	461,646	252,000	83,728	197,112	0
[製]新聞図書費	5,015	1,785	900	0	2,330	0
[製]諸会費	71,550	17,850	26,800	17,450	9,450	0
[製]賃借料	1,413,744	720,804	358,785	19,845	314,310	0
[製]租税公課	22,320	22,200	0	120	0	0
[製]保険料	68,950	46,230	0	0	22,720	0
[製]支払報酬	43,500	0	0	0	0	43,500
[製]雑費	76,598	42,037	0	26,181	0	0
製造経費合計	5,757,661	2,336,632	1,587,057	707,276	1,016,117	56,819
総製造費用	18,275,149	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150
合計	18,275,149	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150
当期製造原価	18,275,149	5,447,680	6,186,496	2,413,916	3,665,938	376,150

部門：
合計部門：
法人部門：
作業所PCNET部門：
COM-IT部門：
SAPPORO

勘定科目	18年度決算	19年度計画	増減額	18年度決算	19年度計画	18年度決算	19年度計画	18年度決算	19年度計画	18年度決算	19年度計画
[売上高]											
売上高	3,788,939	7,380,000	3,591,061	0		838,668	900,000	2,324,031	2,800,000	341,740	680,000
会費	45,000	70,000	25,000	45,000	70,000	0	0	0	0	0	0
役務収益	258,500	150,000	-108,500	0		187,500	150,000	71,000	0	0	0
家賃管理費	2,227,000	750,000	-1,477,000	0		0	0	0	0	0	0
食費共益費	2,288,575	3,360,000	1,071,425	0		0	0	0	0	0	0
売上高合計	8,608,014	11,710,000	3,101,986	45,000	70,000	1,026,168	1,050,000	2,395,031	2,800,000	341,740	680,000
[売上原価]											
仕入高	0			0		0	0	0	0	0	0
当期商品仕入高	2,040,426	2,890,000	849,574	0		0		0	0	0	0
当期製造原価	18,090,180	59,840,000	41,749,820	0		5,447,680	10,630,000	6,186,496	9,920,000	2,413,916	10,170,000
合計	20,130,606	62,730,000	42,599,394	0		5,447,680	10,630,000	6,186,496	9,920,000	2,413,916	10,170,000
売上原価	20,130,606	62,730,000	42,599,394	0		5,447,680	10,630,000	6,186,496	9,920,000	2,413,916	10,170,000
売上総損益	-11,522,592	-51,620,000	-40,097,408	45,000	70,000	-4,421,512	-9,580,000	-3,791,465	-7,120,000	-2,072,176	-9,490,000
[販売管理費]											
給料手当	7,280,000	2,800,000	-4,480,000	0	0	4,550,000	0	0	0	0	0
雑給	3,122,862	4,330,000	1,207,138	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	928,864	108,000	-820,864	863,115	0	65,749	0	0	0	0	0
福利厚生費	64,982	160,000	95,018	20,205	40,000	0	0	3,172	0	0	0
採用教育費	37,480	50,000	12,520	0	0	0	0	11,500	20,000	0	0
荷造運賃送費	10,000	20,000	10,000	0	0	0	0	10,000	20,000	0	0
交際費	268,523	295,000	26,477	230,663	250,000	20,000	25,000	17,860	20,000	0	0
会議費	227,775	438,000	210,225	135,583	150,000	0	0	30,425	20,000	27,300	50,000
旅費交通費	666,398	1,322,000	655,602	317,825	300,000	41,600	42,000	14,050	30,000	0	100,000
通信費	271,246	579,000	307,754	0	120,000	86,397	80,000	73,825	12,000	29,714	60,000
消耗品費	22,699	239,000	216,301	4,000	10,000	3,205	3,000	0	10,000	0	10,000
事務用品費	53,269	316,000	262,731	8,053	10,000	18,055	10,000	0	10,000	1,700	15,000
修繕費	189,670	190,000	330	0	0	0	0	100,000	60,000	0	0
水道光熱費	71,633	90,000	18,367	0	10,000	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	919	1,000	81	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	45,800	78,000	32,200	18,000	20,000	5,000	5,000	0	0	0	0
支払手数料	394,554	254,100	-140,454	39,066	40,000	23,430	23,000	8,657	10,000	2,468	5,000
車両費	28,644	90,000	61,356	0	0	7,680	20,000	0	0	0	40,000
リース料	994,770	280,000	-714,770	0	0	0	0	39,690	40,000	0	0
保険料	102,570	1,183,000	1,080,430	21,840	900,000	7,280	8,000	0	30,000	0	0
地代家賃	7,103,200	13,580,000	6,476,800	0	300,000	1,980,000	1,980,000	1,250,000	1,800,000	375,000	1,800,000
賃借料	91,000	106,000	15,000	50,000	0	0	0	8,000	16,000	0	0
租税公課	25,050	94,350	69,300	22,700	40,000	2,000	2,000	0	2,000	0	10,000
雑費	25,060	46,720	21,660	8,380		1,680	4,720	0	0	0	0
研修	31,680	260,000	228,320	7,000	20,000	21,680	20,000	0	20,000	0	60,000
販売管理費計	22,018,648	26,910,170	4,891,522	1,746,430	2,210,000	6,833,756	2,222,720	1,567,179	2,120,000	436,182	2,150,000
営業損益	-33,541,240	-78,530,170	-44,988,930	-1,701,430	-2,140,000	-11,255,268	-11,802,720	-5,358,644	-9,240,000	-2,508,358	-11,640,000
[営業外収益]											
受取利息	137	399	262	9	10	38	38	8	20	0	0
訓練等給付金本	134,118	27,000	-107,118	0	0	0	0	120,489	0	13,629	27,000
国庫補助金	1,100,000	0	-1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	0	0	0
札幌市補助金	12,606,960	11,490,000	-1,116,960	0	0	12,372,000	11,490,000	0	0	0	0
雑収入	296,203	69,074	-227,129	186,362	9,990	49,661	9,962	13,395	10,000	46	1,000
訓練等給付金	21,630,705	67,358,000	45,727,295	0		0	0	4,342,792	8,600,000	5,884,158	14,000,000
営業外収益合計	35,768,123	78,944,473	43,176,350	186,371	10,000	13,521,699	11,500,000	4,476,684	8,610,020	5,897,833	14,028,000
[営業外費用]											
支払利息	136,101	110,000	-26,101	46,101	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
営業外費用合計	136,101	110,000	-26,101	46,101	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
経常損益	2,180,782	304,303	-1,876,479	-1,561,160	-2,130,000	2,266,431	-312,720	-881,960	-639,980	3,389,475	2,378,000
[特別利益]											
前期損益修正益	265,166	0	-265,166	257,000	0	0	0	8,166	0	0	0
特別利益合計	265,166	0	-265,166	257,000	0	0	0	8,166	0	0	0
[特別損失]											
前期損益修正損	50,000	0	-50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0
特別損失合計	50,000	0	-50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0
[差引損益計算]											
税引前当期損益	2,395,948	304,303	-2,091,645	-1,304,160	-2,130,000	2,216,431	-312,720	-873,794	-639,980	3,389,475	2,378,000
当期損益	2,395,948	304,303	-2,091,645	-1,304,160	-2,130,000	2,216,431	-312,720	-873,794	-639,980	3,389,475	2,378,000
前期繰越損益	-9,247,787	-6,851,839	2,395,948	-13,209,760	-14,513,920	1,797,154	4,013,585	509,741	-364,053	0	3,389,475
当期未処分損益	-6,851,839	-6,547,536	304,303	-14,513,920	-16,643,920	4,013,585	3,700,865	-364,053	-1,004,033	3,389,475	5,767,475

部門： NAHA 部門： yuni-factory 部門： PCNET-KITAM 部門： 厚別(準備)

18年度決算 19年度計画 19年度計画 19年度計画 18年度決算 19年度計画

[売上高]

売上高	284,500	300,000	600,000	900,000	0	1,200,000
会費	0				0	0
役務収益	0				0	0
家賃管理費	0				0	0
食費共益費	0				0	0
売上高合計	284,500	300,000	600,000	900,000	0	600,000

[売上原価]

仕入高	0	0	0	0	0	0
当期商品仕入高	0	0	0	0	0	0
当期製造原価	3,665,938	8,410,000	9,860,000	3,960,000	376,150	6,890,000
合計	3,665,938	8,410,000	9,860,000	3,960,000	376,150	6,890,000
売上原価	3,665,938	8,410,000	9,860,000	3,960,000	376,150	6,890,000
売上総損益	-3,381,438	-8,110,000	-9,260,000	-3,060,000	-376,150	-6,290,000

[販売管理費]

給料手当	0	0	0	0	0	0
雑給	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
採用教育費	0	0	0	0	0	0
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0
会議費	18,267	40,000	40,000	40,000	0	40,000
旅費交通費	184,782	200,000	240,000	200,000	1,400	60,000
通信費	5,537	12,000	12,000	12,000	0	120,000
消耗品費	0	10,000	0	10,000	0	10,000
事務用品費	25,356	40,000	80,000	60,000	0	40,000
修繕費	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0
支払手数料	310,538	100,000	40,000	20,000	0	0
車両費	0	0	0	0	0	0
リース料	0	0	0	0	955,080	240,000
保険料	29,200	40,000	80,000	80,000	0	0
地代家賃	1,538,200	2,300,000	900,000	900,000	0	2,700,000
賃借料	33,000	40,000	40,000	10,000	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0
雑費	11,000	11,000	11,000	10,000	0	10,000
研修	0	20,000	20,000	20,000	0	20,000
販売管理費計	2,155,880	2,813,000	1,463,000	1,362,000	956,480	3,240,000
営業損益	-5,537,318	-10,923,000	-10,723,000	-4,422,000	-1,332,630	-9,530,000

[営業外収益]

受取利息	60	120	120	60	0	0
訓練等給付金本	0	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	0	0	0
札幌市補助金	0	0	0	0	0	0
雑収入	37,025	10,880	10,880	9,940	0	0
訓練等給付金	3,195,606	11,000,000	11,000,000	4,500,000	0	6,768,000
営業外収益合計	3,232,691	11,011,000	11,011,000	4,510,000		6,768,000

[営業外費用]

支払利息	0	10,000	10,000	10,000	0	10,000
営業外費用合計	0	10,000	10,000	10,000	0	10,000
経常損益	-2,304,627	78,000	278,000	78,000	-1,332,630	-2,772,000

[特別利益]

前期損益修正益	0	0	0	0	0	0
特別利益合計	0	0	0	0	0	0

[特別損失]

前期損益修正損	0	0	0	0	0	0
特別損失合計	0	0	0	0	0	0

[差引損益計算]

税引前当期損益	-2,304,627	78,000	278,000	78,000	-1,332,630	-2,772,000
当期損益	-2,304,627	78,000	278,000	78,000	-1,332,630	-2,772,000
前期繰越損益	0	-2,304,627	0	0	0	-1,332,630
当期未処分損益	-2,304,627	-2,226,627	278,000	78,000	-1,332,630	-4,104,630

部門:
ハイツ

部門:
シフォン

部門:
散歩道

部門:
(仮称)GHなは

部門:
(仮称)ハイム

18年度決算 19年度計画

18年度決算 19年度計画

18年度決算 19年度計画

19年度計画

19年度計画

[売上高]

売上高	0	0	0	0	0	0	0
会費	0	0	0	0	0	0	0
役務収益	0	0	0	0	0	0	0
家賃管理費	441,000	400,000	245,000	350,000	1,541,000	0	0
食費共益費	767,746	800,000	1,520,829	1,560,000	0	0	500,000
売上高合計	1,208,746	1,200,000	1,765,829	1,910,000	1,541,000	0	500,000

[売上原価]

仕入高	822,620	830,000	1,179,077	1,200,000	38,729	60,000	400,000
当期商品仕入高	822,620	830,000	1,179,077	1,200,000	38,729	60,000	400,000
当期製造原価	0	0	0	0	0	0	0
合計	822,620	830,000	1,179,077	1,200,000	38,729	60,000	400,000
売上原価	822,620	830,000	1,179,077	1,200,000	38,729	60,000	400,000
売上総損益	386,126	370,000	586,752	710,000	1,502,271	-60,000	100,000

[販売管理費]

給料手当	2,730,000	2,800,000	0	0	0	0	0
雑給	330,000	330,000	2,792,862	2,800,000	0	0	600,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	54,000
福利厚生費	1,605	40,000	0	40,000	0	0	20,000
採用教育費	16,000	0	9,980	10,000	0	0	10,000
荷造運賃発送費	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	2,600	3,000	13,600	15,000	0	0	20,000
旅費交通費	87,741	90,000	19,000	20,000	0	0	20,000
通信費	36,821	40,000	38,952	39,000	0	0	36,000
消耗品費	1,010	1,000	14,484	15,000	0	0	80,000
事務用品費	0	10,000	105	1,000	0	0	20,000
修繕費	89,670	40,000	0	10,000	0	0	40,000
水道光熱費	0	0	71,633	80,000	0	0	0
新聞図書費	919	1,000	0	0	0	0	0
諸会費	7,800	8,000	15,000	15,000	0	0	15,000
支払手数料	5,040	6,000	3,255	4,000	2,100	2,100	2,000
車両費	18,964	20,000	2,000	10,000	0	0	0
リース料	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	44,250	45,000	0	0	0
地代家賃	363,000	300,000	84,000	100,000	1,513,000	300,000	100,000
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	350	350	20,000
雑費	4,000	0	0	0	0	0	0
研修	0	30,000	3,000	30,000	0	0	0
販売管理費計	3,695,170	3,719,000	3,112,121	3,234,000	1,515,450	302,450	1,037,000
営業損益	-3,309,044	-3,349,000	-2,525,369	-2,524,000	-13,179	-362,450	-937,000

[営業外収益]

受取利息	0	0	16	16	6	6	6
訓練等給付金本	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0
札幌市補助金	234,960	0	0	0	0	0	0
雑収入	35	1,000	3,071	2,984	6,608	444	997
訓練等給付金	4,088,318	4,090,000	4,119,831	4,200,000	0	0	1,600,000
営業外収益合計	4,323,313	4,091,000	4,122,918	4,203,000	6,614	450	1,601,003

[営業外費用]

支払利息	0	10,000	0	10,000	0	0	10,000
営業外費用合計	0	10,000	0	10,000	0	0	10,000
経常損益	1,014,269	732,000	1,597,549	1,669,000	-6,565	-362,000	654,003

[特別利益]

前期損益修正益	0	0	0	0	0	0	0
特別利益合計	0	0	0	0	0	0	0

[特別損失]

前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0
特別損失合計	0	0	0	0	0	0	0

[差引損益計算]

税引前当期損益	1,014,269	732,000	1,597,549	1,669,000	-6,565	-362,000	654,003
当期損益	1,014,269	732,000	1,597,549	1,669,000	-6,565	-362,000	654,003
前期繰越損益	386,775	1,401,044	1,046,807	2,644,356	221,496	214,931	0
当期未処分損益	1,401,044	2,133,044	2,644,356	4,313,356	214,931	-147,069	654,003

19年度 財務諸表：製造原価計画書

部門： 部門： 部門： 部門： 部門： 部門： 部門：
 合計 作業所PCNET COM-IT SAPPORO NAHA YUNI-FACTORY PCNET-KITAMI 厚別

勘定科目	19年度計画	19年度計画	19年度計画	19年度計画	19年度計画	19年度計画	19年度計画	19年度計画
[材料費]								
[製]材料仕入高	1,780,000	300,000	170,000	200,000	100,000	400,000	10,000	600,000
合計	1,780,000	300,000	170,000	200,000	100,000	400,000	10,000	600,000
材料費合計	1,780,000	300,000	170,000	200,000	100,000	400,000	10,000	600,000
[労務費]	0							
[製]報酬	400,000	0	400,000	0	0			0
[製]給料手当	30,360,000	6,500,000	3,500,000	5,800,000	5,000,000	5,000,000	2,400,000	2,160,000
[製]作業手当	8,670,000	700,000	3,600,000	550,000	570,000	390,000	700,000	2,160,000
[製]雑給	700,000	0	0	0	0			700,000
[製]法定福利費	3,946,800	845,000	455,000	754,000	650,000	650,000	312,000	280,800
[製]福利厚生費	403,000	150,000	35,000	50,000	70,000	30,000	28,000	40,000
労務費合計	44,479,800	8,195,000	7,990,000	7,154,000	6,290,000	6,070,000	3,440,000	5,340,800
[製造経費]	0							
[製]外注加工費	10,000	10,000	0	0	0			0
[製]荷造発送費	387,000	100,000	40,000	40,000	70,000	110,000	20,000	7,000
[製]会議費	254,000	30,000	14,000	90,000	40,000	40,000	20,000	20,000
[製]旅費交通費	425,000	60,000	60,000	50,000	60,000	120,000	50,000	25,000
[製]通信費	1,610,000	330,000	300,000	300,000	240,000	260,000	120,000	60,000
[製]消耗品費	830,000	100,000	130,000	400,000	10,000	120,000	30,000	40,000
[製]事務用品費	225,000	10,000	10,000	15,000	50,000	110,000	15,000	15,000
[製]消耗工具費	2,460,000	200,000	200,000	800,000	400,000	800,000	50,000	10,000
[製]車両費	352,000	10,000	10,000	10,000	12,000	100,000	120,000	90,000
[製]修繕費	150,000	10,000	10,000	10,000	10,000	100,000	0	10,000
[製]水道光熱費	2,420,000	480,000	360,000	360,000	400,000	220,000	0	600,000
[製]新聞図書費	130,000	30,000	20,000	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000
[製]諸会費	118,000	18,000	40,000	40,000	20,000			0
[製]賃借料	3,600,000	650,000	520,000	600,000	630,000	1,200,000		0
[製]租税公課	105,000	22,000	3,000	20,000	10,000	30,000		20,000
[製]保険料	252,000	47,000	40,000	40,000	40,000	40,000	20,000	25,000
[製]支払報酬	130,000	0	0	0	0	100,000	30,000	
[製]雑費	122,200	28,000	3,000	21,000	8,000	20,000	25,000	17,200
製造経費合計	13,580,200	2,135,000	1,760,000	2,816,000	2,020,000	3,390,000	510,000	949,200
総製造費用	59,840,000	10,630,000	9,920,000	10,170,000	8,410,000	9,860,000	3,960,000	6,890,000
合計	59,840,000	10,630,000	9,920,000	10,170,000	8,410,000	9,860,000	3,960,000	6,890,000
当期製造原価	59,840,000	10,630,000	9,920,000	10,170,000	8,410,000	9,860,000	3,960,000	6,890,000