

区分	勘定科目	【410】より			【420】より		【430】より	【440】より	【450】より	【460】より	連結仕訳合計	連結F/S	
		親会社	子会社単結合算	単結合算	連結前修正	資本連結等	債権債務/ 内部取引 の相殺消去	未実現利益消去	持分法	税効果			
流動資産	連結貸借対照表												
	現金預金	10,000	10,000	20,000	1,000	2,000	3,000	6,000	7,000	8,000	27,000	47,000	
	受取手形	20,000	20,000	40,000							40,000	60,000	
	売掛金	30,000	30,000	60,000							60,000	80,000	
	有価証券	40,000	40,000	80,000							80,000	100,000	
	製品及び商品	50,000	50,000	100,000							100,000	120,000	
	材料貯蔵品	60,000	60,000	120,000							120,000	140,000	
	短期貸付金	70,000	70,000	140,000							140,000	160,000	
	前払費用	80,000	80,000	160,000							160,000	180,000	
	前払金	90,000	90,000	180,000							180,000	200,000	
	未収入金	100,000	100,000	200,000							200,000	220,000	
	未収収益	110,000	110,000	220,000							220,000	240,000	
	仮払金	120,000	120,000	240,000							240,000	260,000	
	支払消費税	130,000	130,000	260,000							260,000	280,000	
	立替金	140,000	140,000	280,000	(1,000)						△1,000	279,000	
有形固定資産	繰延税金資産（変動）	150,000	150,000	300,000							300,000	320,000	
	その他有形固定資産	160,000	160,000	320,000							320,000	340,000	
	貸倒引当金（変動）	△170,000	170,000	0							0	0	
	建物及び構築物	180,000	180,000	360,000							360,000	400,000	
	建物構築物減価償却累計額	△190,000	190,000	0							0	0	
	機械装置	200,000	200,000	400,000							400,000	440,000	
	機械装置減価償却累計額	210,000	210,000	420,000							420,000	460,000	
	車両運搬具	220,000	220,000	440,000							440,000	480,000	
	車両運搬具減価償却累計額	230,000	230,000	460,000							460,000	500,000	
	工具器具備品	240,000	240,000	480,000							480,000	520,000	
	工具器具備品減価償却累計額	250,000	250,000	500,000							500,000	540,000	
	土地	260,000	260,000	520,000							520,000	560,000	
	建設仮勘定	270,000	270,000	540,000							540,000	580,000	
	特許権	280,000	280,000	560,000							560,000	600,000	
	無形固定資産	借地権	290,000	290,000	580,000							580,000	620,000
借入金権		300,000	300,000	600,000							600,000	640,000	
ソフトウェア		310,000	310,000	620,000							620,000	660,000	
のれん		320,000	320,000	640,000		(2,000)					△2,000	638,000	
その他		330,000	330,000	660,000							660,000	700,000	
その他有形証券		340,000	340,000	680,000	(340,000)						△340,000	340,000	
関係会社株式		350,000	350,000	700,000							700,000	720,000	
出資金		360,000	360,000	720,000							720,000	740,000	
従業員長期貸付金		370,000	370,000	740,000							740,000	760,000	
関係会社長期貸付金		380,000	380,000	760,000							760,000	780,000	
繰上金		390,000	390,000	780,000							780,000	800,000	
長期前払費用		400,000	400,000	800,000							800,000	820,000	
退職給付に係る資産		400,000	400,000	800,000							800,000	820,000	
老人福祉金		410,000	410,000	820,000							820,000	840,000	
保険積立金		420,000	420,000	840,000							840,000	860,000	
投資その他の資産	繰延税金資産（固定）	430,000	430,000	860,000							860,000	880,000	
	その他有形証券	440,000	440,000	880,000							880,000	900,000	
	貸倒引当金（固定）	450,000	450,000	900,000							900,000	920,000	
	繰延資産	460,000	460,000	920,000							920,000	940,000	
	繰上資産	10,490,000	11,210,000	21,700,000	(340,000)	0	3,000	6,000	7,000	8,000	△316,000	21,384,000	
	支払手形	10,000	10,000	20,000							20,000	40,000	
	買掛金	20,000	20,000	40,000							40,000	60,000	
	短期借入金	30,000	30,000	60,000							60,000	80,000	
	一年以内返済長期借入金	40,000	40,000	80,000		(3,000)					3,000	83,000	
	一年以上以内返済借入金	50,000	50,000	100,000							100,000	120,000	
	未払金	60,000	60,000	120,000							120,000	140,000	
	未払費用	70,000	70,000	140,000							140,000	160,000	
	未払消費税	80,000	80,000	160,000							160,000	180,000	
	未払法人税等	90,000	90,000	180,000							180,000	200,000	
	流動負債	預り金	100,000	100,000	200,000							200,000	220,000
前受金		110,000	110,000	220,000							220,000	240,000	
前受収益		120,000	120,000	240,000							240,000	260,000	
買手引当金		130,000	130,000	260,000							260,000	280,000	
仮払金		140,000	140,000	280,000							280,000	300,000	
支払消費税		150,000	150,000	300,000							300,000	320,000	
繰延税金負債（変動）		160,000	160,000	320,000							320,000	340,000	
その他流動負債		170,000	170,000	340,000							340,000	360,000	
支払手形		180,000	180,000	360,000							360,000	380,000	
長期借入金		190,000	190,000	380,000							380,000	400,000	
退職給付引当金		200,000	200,000	400,000							400,000	420,000	
退職給付に係る負債		200,000	200,000	400,000							400,000	420,000	
関係会社金		210,000	210,000	420,000							420,000	440,000	
繰延税金負債（固定）		220,000	220,000	440,000							440,000	460,000	
その他		230,000	230,000	460,000							460,000	480,000	
純資産	資本金	6,000	0	6,000	340,000	0	0	0	0	0	△340,000	△334,000	
	資本剰余金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	利益剰余金	△44,000	0	△44,000	0	0	(6,000)	(7,000)	(8,000)	21,000	△23,000		
	自己株式	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他有形証券等評価差額金	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
	為替換算調整勘定	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
	退職給付に係る調整累計額	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
	新株予約権	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
	少数株主持分	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
	負債・純資産合計	2,937,000	2,960,000	5,897,000	340,000	0	(3,000)	(6,000)	(7,000)	(8,000)	△316,000	5,581,000	
	繰越利益剰余金	7,553,000	8,250,000	15,803,000	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	15,803,000	
	連結損益計算書												
	売上												
	販価	製品売上高	10,000	10,000	10,000							10,000	10,000
		商品売上高	20,000	20,000	20,000							20,000	20,000
その他売上高		30,000	30,000	30,000							30,000	30,000	
製品売上原価		1,000	1,000	1,000							1,000	1,000	
商品売上原価		2,000	2,000	2,000							2,000	2,000	
その他売上原価		3,000	3,000	3,000							3,000	3,000	
売上総利益		54,000	0	54,000	0	0	0	0	0	0	66,000	66,000	
販売費及び一般管理費		1,000	1,000	1,000				(6,000)	0	0	△5,000	△5,000	
営業利益		53,000	0	53,000	0	0	0	(6,000)	0	0	6,000	71,000	
受取利息		1,000	1,000	1,000							1,000	1,000	
有価証券利息		2,000	2,000	2,000							2,000	2,000	
受取配当金		3,000	3,000	3,000							3,000	3,000	
金融資産		4,000	4,000	4,000							4,000	4,000	
その他営業外収益		5,000	5,000	5,000							5,000	5,000	
営業外費用		持分法による投資利益	6,000	6,000	6,000							6,000	6,000
	支払利息	7,000	7,000	7,000							7,000	7,000	
	支払配当金	8,000	8,000	8,000					(7,000)	△7,000	1,000	1,000	
	有価証券売却損	9,000	9,000	9,000							9,000	9,000	
	有価証券評価損	10,000	10,000	10,000							10,000	10,000	
	貸倒引当金繰入額	11,000	11,000	11,000							11,000	11,000	
	その他営業外費用	12,000	12,000	12,000							12,000	12,000	
	営業損失	17,000	0	17,000	0	0	0	(6,000)	(7,000)	0	13,000	42,000	
	固定資産売却益	1,000	1,000	1,000							0	1,000	
	投資有価証券売却益	2,000	2,000	2,000							0	2,000	
	貸倒引当金繰入	3,000	3,000	3,000						(8,000)	8,000	11,000	
	その他特別利益	4,000	4,000	4,000							0	4,000	
	固定資産除却損	5,000	5,000	5,000							0	5,000	
	固定資産売却損	6,000	6,000	6,000							0	6,000	
	投資有価証券売却損	7,000	7,000	7,000							0	7,000	
特別損失	投資有価証券評価損	8,000	8,000	8,000							0	8,000	
	商賈買入評価損	9,000	9,000	9,000							0	9,000	
	売却損失	10,000	10,000	10,000							0	10,000	
	減損損失	11,000	11,000	11,000							0	11,000	
	その他特別損失	12,000	12,000	12,000							0	12,000	
	法人税等調整額	△41,000	0	△41,000			0	(6,000)	(7,000)	(8,000)	21,000	△8,000	
	法人税、住民税および事業税	1,000	1,000	1,000							0	△1,000	
	法人税等調整額	2,000	2,000	2,000							0	2,000	
	少数株主利益調整前当期純利益	△44,000	0	△44,000	0	0	0	(6,000)	(7,000)	(8,000)	21,000	△11,000	
	少数株主持分	0	0	0							0	0	
	当期純利益	△44,000	0	△44,000	0	0	0	(6,000)	(7,000)	(8,000)	21,000	△11,000	
	連結株主資本等変動計算書												
	資本金 期首残高	1,000	1,000	1,000	340,000						△340,000	△339,000</	