

試 算 表  
損 益 計 算 書

【税込】

(期末決算)

[ 00000640 ] 有限会社 鶴山衛生センター  
( 0002 ) ゴルフ事業

自 2年 7月 1日  
至 3年 6月30日

勘 定 科 目		前月迄の累計	借 方 発 生	貸 方 発 生	当月迄の累計	対売上比
営業収益	ゴルフ場売上	24,744,375	767,288	111,152	24,088,239	100.0
	総売上高	24,744,375	767,288	111,152	24,088,239	100.0
売上原価	期首棚卸高		115,328		115,328	0.4
	ゴルフ原価	360,206			360,206	1.4
	期末棚卸高			133,310	133,310	0.5
	売上原価	360,206	115,328	133,310	342,224	1.4
	売上総利益	24,384,169	638,154		23,746,015	98.5
損益及びの部	賞与手当	240,000			240,000	0.9
	雑給	9,403,775			9,403,775	39.0
	福利厚生費	32,160			32,160	0.1
	燃料費	387,688	28,464		416,152	1.7
	通信費	197,657	6,141		203,798	0.8
	水道光熱費	1,634,141	1,964		1,636,105	6.7
	交際費	41,800			41,800	0.1
	消耗品費	2,172,796	6,820		2,179,616	9.0
	事務用品費	9,050			9,050	
	修繕費	2,308,838			2,308,838	9.5
	保険料	134,420			134,420	0.5
	支払手数料	15,510			15,510	
	減価償却費		215,990		215,990	0.8
	新聞図書費	71,268			71,268	0.2
	販売促進費	1,477,280			1,477,280	6.1
維持管理費	5,279,122	1,548,306		6,827,428	28.3	
販売費及び一般管理費	23,405,505	1,807,685		25,213,190	104.6	
営業利益	978,664	2,445,839		1,467,175		
営業外損益の部	受取利息	26			26	
	営業外収益	26			26	
	雑損失	30,000			30,000	0.1
	営業外費用	30,000			30,000	0.1
経常利益	948,690	2,445,839		1,497,149		
特別損益の部	特別損失					
	固定資産除却損	400,000			400,000	1.6
	特別損失	400,000			400,000	1.6
	税引前当期純利益	548,690	2,445,839		1,897,149	
	法人税、住民税及事業税	3			3	
	当期純利益	548,687	2,445,839		1,897,152	