

# 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 総合計]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

1 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
612 売上高	6,818,019	5,089,540	4,399,736	4,691,637	4,740,605	7,298,109	5,920,424	5,477,101	5,995,348	4,525,792	5,681,825	4,110,294	64,748,430
【純売上高計】	6,818,019	5,089,540	4,399,736	4,691,637	4,740,605	7,298,109	5,920,424	5,477,101	5,995,348	4,525,792	5,681,825	4,110,294	64,748,430
712 仕入高	1,004,153	818,182	1,172,143	686,236	231,526	1,104,988	1,264,178	808,550	958,921	950,709	1,307,318	907,989	11,214,893
【仕入高計】	1,004,153	818,182	1,172,143	686,236	231,526	1,104,988	1,264,178	808,550	958,921	950,709	1,307,318	907,989	11,214,893
722 主要材料費	727,273	1,136,363	1,272,727	327,273									3,463,636
723 補助材料費									181,818				181,818
(材料費計)	727,273	1,136,363	1,272,727	327,273					181,818				3,645,454
(労務費計)													
(経費計)													
【製品製造原価】	727,273	1,136,363	1,272,727	327,273					181,818				3,645,454
【売上原価】	1,731,426	1,954,545	2,444,870	1,013,509	231,526	1,104,988	1,264,178	808,550	1,140,739	950,709	1,307,318	907,989	14,860,347
【売上総利益金額】	5,086,593	3,134,995	1,954,866	3,678,128	4,509,079	6,193,121	4,656,246	4,668,551	4,854,609	3,575,083	4,374,507	3,202,305	49,888,083
831 役員報酬	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	7,700,000
832 給与手当	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	8,800,000
836 法定福利費	289,340	289,340	289,340	289,340	289,340	289,340	289,340	289,340	▲456,478	289,340	289,340		2,436,922
842 旅費交通費	14,545	41,618	61,618	41,618	41,618	41,618	41,618	64,345	41,618	52,527	10,909	41,618	495,270
843 通信費	31,871	79,618	86,970	82,346	70,798	42,518	41,436	38,687	42,553	40,053	44,525	42,616	643,991
844 交際費	21,804	42,553	50,000	38,182	20,683	30,694	17,565	34,066	45,175	41,527	34,167	41,498	417,914
857 広告宣伝費		477,273					227,273						704,546
846 賃借料	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	3,818,184
847 保険料	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000
851 燃料費	51,032	31,818	40,232	58,916	60,500	53,164	54,655	49,119	70,909	50,922	60,194	41,498	622,959
852 消耗品費	4,545	24,545	34,053		20,436	16,436			4,097	3,063	7,255	11,235	125,665
869 雑費	17,727	17,727	17,727	17,727	17,727	17,727	8,636	8,636		8,636	8,636	8,636	149,542
【販売管理費計】	2,259,046	2,832,674	2,408,122	2,356,311	2,349,284	2,319,679	2,508,705	2,312,375	1,576,056	2,314,250	2,283,208	515,283	26,034,993

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 総合計]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

2 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
【営業損益金額】	2,827,547	302,321	▲453,256	1,321,817	2,159,795	3,873,442	2,147,541	2,356,176	3,278,553	1,260,833	2,091,299	2,687,022	23,853,090
【営業外収益計】													
921 支払利息割引料	12,600	12,458	12,400	12,345	12,300	12,258	12,201	12,198	12,155	12,108	12,099	11,950	147,072
【営業外費用計】	12,600	12,458	12,400	12,345	12,300	12,258	12,201	12,198	12,155	12,108	12,099	11,950	147,072
【経常損益金額】	2,814,947	289,863	▲465,656	1,309,472	2,147,495	3,861,184	2,135,340	2,343,978	3,266,398	1,248,725	2,079,200	2,675,072	23,706,018
【特別利益計】													
【特別損失計】													
【税引前損益金額】	2,814,947	289,863	▲465,656	1,309,472	2,147,495	3,861,184	2,135,340	2,343,978	3,266,398	1,248,725	2,079,200	2,675,072	23,706,018
【当期損益】	2,814,947	289,863	▲465,656	1,309,472	2,147,495	3,861,184	2,135,340	2,343,978	3,266,398	1,248,725	2,079,200	2,675,072	23,706,018

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 共通費]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

3 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
612 売上高						1,818,181	1,363,636						3,181,817
【純売上高計】						1,818,181	1,363,636						3,181,817
【仕入高計】													
(材料費計)													
(労務費計)													
(経費計)													
【製品製造原価】													
【売上原価】													
【売上総利益金額】						1,818,181	1,363,636						3,181,817
831 役員報酬		700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000		7,000,000
836 法定福利費		▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478	▲456,478		▲4,564,780
846 賃借料	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	318,182	3,818,184
847 保険料	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000
852 消耗品費	4,545	24,545	34,053		20,436	16,436			4,097	3,063	7,255	11,235	125,665
869 雑費	17,727	17,727	17,727	17,727	17,727	17,727	8,636	8,636		8,636	8,636	8,636	149,542
【販売管理費計】	350,454	613,976	623,484	589,431	609,867	605,867	580,340	580,340	575,801	583,403	587,595	348,053	6,648,611
【営業損益金額】	▲350,454	▲613,976	▲623,484	▲589,431	▲609,867	1,212,314	783,296	▲580,340	▲575,801	▲583,403	▲587,595	▲348,053	▲3,466,794
【営業外収益計】													
921 支払利息割引料	12,600	12,458	12,400	12,345	12,300	12,258	12,201	12,198	12,155	12,108	12,099	11,950	147,072
【営業外費用計】	12,600	12,458	12,400	12,345	12,300	12,258	12,201	12,198	12,155	12,108	12,099	11,950	147,072
【経常損益金額】	▲363,054	▲626,434	▲635,884	▲601,776	▲622,167	1,200,056	771,095	▲592,538	▲587,956	▲595,511	▲599,694	▲360,003	▲3,613,866
【特別利益計】													
【特別損失計】													
【税引前損益金額】	▲363,054	▲626,434	▲635,884	▲601,776	▲622,167	1,200,056	771,095	▲592,538	▲587,956	▲595,511	▲599,694	▲360,003	▲3,613,866
【当期損益】	▲363,054	▲626,434	▲635,884	▲601,776	▲622,167	1,200,056	771,095	▲592,538	▲587,956	▲595,511	▲599,694	▲360,003	▲3,613,866

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】 サンプルデータ]

4 頁

[ 1 本社]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
612 売上高	3,895,608		3,404,626	3,832,540	4,740,605	1,892,867	4,556,788	920,313		3,647,724	862,512	4,110,294	31,863,877
【純売上高計】	3,895,608		3,404,626	3,832,540	4,740,605	1,892,867	4,556,788	920,313		3,647,724	862,512	4,110,294	31,863,877
712 仕入高	813,244	818,182		686,236	231,526		857,823		129,415	950,709			4,487,135
【仕入高計】	813,244	818,182		686,236	231,526		857,823		129,415	950,709			4,487,135
722 主要材料費	181,818	454,545	1,272,727	9,091									1,918,181
723 補助材料費									181,818				181,818
(材料費計)	181,818	454,545	1,272,727	9,091					181,818				2,099,999
(労務費計)													
(経費計)													
【製品製造原価】	181,818	454,545	1,272,727	9,091					181,818				2,099,999
【売上原価】	995,062	1,272,727	1,272,727	695,327	231,526		857,823		311,233	950,709			6,587,134
【売上総利益金額】	2,900,546	▲1,272,727	2,131,899	3,137,213	4,509,079	1,892,867	3,698,965	920,313	▲311,233	2,697,015	862,512	4,110,294	25,276,743
831 役員報酬	700,000												700,000
832 給与手当	500,000	300,000		800,000	300,000		500,000	300,000	500,000	800,000	300,000		4,300,000
836 法定福利費	289,340	745,818		745,818			745,818				745,818		3,272,612
842 旅費交通費		41,618	61,618			41,618		22,727	41,618		10,909		220,108
843 通信費	31,871	79,618	42,425	45,455			41,436	38,687	42,553	40,053	44,525	42,616	449,239
844 交際費	21,804			38,182	20,683				45,175			41,498	167,342
857 広告宣伝費		477,273					227,273						704,546
851 燃料費	51,032				60,500	53,164		49,119		50,922			264,737
【販売管理費計】	1,594,047	1,644,327	104,043	1,629,455	381,183	94,782	1,514,527	410,533	629,346	890,975	1,101,252	84,114	10,078,584
【営業損益金額】	1,306,499	▲2,917,054	2,027,856	1,507,758	4,127,896	1,798,085	2,184,438	509,780	▲940,579	1,806,040	▲238,740	4,026,180	15,198,159
【営業外収益計】													
【営業外費用計】													
【経常損益金額】	1,306,499	▲2,917,054	2,027,856	1,507,758	4,127,896	1,798,085	2,184,438	509,780	▲940,579	1,806,040	▲238,740	4,026,180	15,198,159

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】 サンプルデータ]

5 頁

[ 1 本社]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

単位：円

勘 定 科 目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
【 特別利益計 】													
【 特別損失計 】													
【 税引前損益金額 】	1,306,499	▲2,917,054	2,027,856	1,507,758	4,127,896	1,798,085	2,184,438	509,780	▲940,579	1,806,040	▲238,740	4,026,180	15,198,159
【 当 期 損 益 】	1,306,499	▲2,917,054	2,027,856	1,507,758	4,127,896	1,798,085	2,184,438	509,780	▲940,579	1,806,040	▲238,740	4,026,180	15,198,159

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 2 大阪支社-第一営業部]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

6 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
612 売上高		3,683,449		859,097					3,586,479				8,129,025
【純売上高計】		3,683,449		859,097					3,586,479				8,129,025
712 仕入高	190,909						406,355				1,036,409		1,633,673
【仕入高計】	190,909						406,355				1,036,409		1,633,673
722 主要材料費		681,818											681,818
(材料費計)		681,818											681,818
(労務費計)													
(経費計)													
【製品製造原価】		681,818											681,818
【売上原価】	190,909	681,818					406,355				1,036,409		2,315,491
【売上総利益金額】	▲190,909	3,001,631		859,097			▲406,355		3,586,479		▲1,036,409		5,813,534
832 給与手当			500,000				300,000						800,000
836 法定福利費					745,818			745,818					1,491,636
842 旅費交通費				41,618									41,618
844 交際費			50,000					34,066					84,066
851 燃料費		31,818							70,909				102,727
【販売管理費計】		31,818	550,000		787,436		300,000	779,884	70,909				2,520,047
【営業損益金額】	▲190,909	2,969,813	▲550,000	859,097	▲787,436		▲706,355	▲779,884	3,515,570		▲1,036,409		3,293,487
【営業外収益計】													
【営業外費用計】													
【経常損益金額】	▲190,909	2,969,813	▲550,000	859,097	▲787,436		▲706,355	▲779,884	3,515,570		▲1,036,409		3,293,487
【特別利益計】													
【特別損失計】													
【税引前損益金額】	▲190,909	2,969,813	▲550,000	859,097	▲787,436		▲706,355	▲779,884	3,515,570		▲1,036,409		3,293,487
【当期損益】	▲190,909	2,969,813	▲550,000	859,097	▲787,436		▲706,355	▲779,884	3,515,570		▲1,036,409		3,293,487

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 3 大阪支社-第二営業]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

7 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
612 売上高	2,922,411	1,406,091	995,110			3,587,061		4,556,788	2,408,869	878,068	4,819,313		21,573,711
【純売上高計】	2,922,411	1,406,091	995,110			3,587,061		4,556,788	2,408,869	878,068	4,819,313		21,573,711
712 仕入高			1,172,143			1,104,988		808,550	829,506		270,909	907,989	5,094,085
【仕入高計】			1,172,143			1,104,988		808,550	829,506		270,909	907,989	5,094,085
722 主要材料費	545,455			318,182									863,637
(材料費計)	545,455			318,182									863,637
(労務費計)													
(経費計)													
【製品製造原価】	545,455			318,182									863,637
【売上原価】	545,455		1,172,143	318,182		1,104,988		808,550	829,506		270,909	907,989	5,957,722
【売上総利益金額】	2,376,956	1,406,091	▲177,033	▲318,182		2,482,073		3,748,238	1,579,363	878,068	4,548,404	▲907,989	15,615,989
832 給与手当	300,000	500,000	300,000		500,000	800,000		500,000	300,000		500,000		3,700,000
836 法定福利費			745,818			745,818				745,818			2,237,454
842 旅費交通費	14,545			41,618			41,618	41,618		52,527		41,618	233,544
843 通信費			44,545	36,891	70,798	42,518							194,752
844 交際費		42,553				30,694	17,565			41,527	34,167		166,506
851 燃料費			40,232	58,916			54,655				60,194	41,498	255,495
【販売管理費計】	314,545	542,553	1,130,595	137,425	570,798	1,619,030	113,838	541,618	300,000	839,872	594,361	83,116	6,787,751
【営業損益金額】	2,062,411	863,538	▲1,307,628	▲455,607	▲570,798	863,043	▲113,838	3,206,620	1,279,363	38,196	3,954,043	▲991,105	8,828,238
【営業外収益計】													
【営業外費用計】													
【経常損益金額】	2,062,411	863,538	▲1,307,628	▲455,607	▲570,798	863,043	▲113,838	3,206,620	1,279,363	38,196	3,954,043	▲991,105	8,828,238
【特別利益計】													
【特別損失計】													
【税引前損益金額】	2,062,411	863,538	▲1,307,628	▲455,607	▲570,798	863,043	▲113,838	3,206,620	1,279,363	38,196	3,954,043	▲991,105	8,828,238

## 部門別月次損益計算書

[ 10 【部門別】サンプルデータ]

[ 3 大阪支社-第二営業]

期間 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日 (決算)

8 頁

単位：円

勘定科目	4月実績	5月実績	6月実績	7月実績	8月実績	9月実績	10月実績	11月実績	12月実績	1月実績	2月実績	3月実績	累計実績
【当期損益】	2,062,411	863,538	▲1,307,628	▲455,607	▲570,798	863,043	▲113,838	3,206,620	1,279,363	38,196	3,954,043	▲991,105	8,828,238