

決 算 報 告 書

(第 1 期)

自 平成29年 4月 3日
至 平成29年12月31日

BMZジャパン株式会社

埼玉県三郷市麩野二丁目436

電話：048 - 951 - 4065

貸借対照表

平成29年12月31日 現在

BMZジャパン株式会社

(単位： 円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-------------------|------------|---------------|-------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 13,201,764 | 【流動負債】 | 4,654,104 |
| 現金及び預金 | 7,339,876 | 関係会社買掛金 | 285,056 |
| 売掛金 | 4,956,768 | 未払費用 | 3,649,444 |
| 仕掛品 | 377,774 | 未払法人税等 | 119,891 |
| 関係会社原材料 | 56,294 | 預り金 | 599,713 |
| 前払費用 | 77,756 | 負債の部合計 | 4,654,104 |
| 仮払金 | 89,603 | 純 資 産 の 部 | |
| 未収消費税 | 303,693 | 【株主資本】 | 10,711,902 |
| 【固定資産】 | 2,164,242 | 資本金 | 12,550,000 |
| 【有形固定資産】 | 1,709,242 | 資本剰余金 | 12,500,000 |
| 機械装置 | 1,709,242 | 資本準備金 | 12,500,000 |
| 【投資その他の資産】 | 455,000 | 利益剰余金 | -14,338,098 |
| 差入保証金 | 455,000 | その他利益剰余金 | -14,338,098 |
| | | 繰越利益剰余金 | -14,338,098 |
| | | 純資産の部合計 | 10,711,902 |
| 資産の部合計 | 15,366,006 | 負債及び純資産合計 | 15,366,006 |

損 益 計 算 書

自 平成29年 4月 3日
至 平成29年12月31日

BMZジャパン株式会社

(単位： 円)

| 科 目 | 金 額 |
|-------------------------|------------|
| 【売上高】 | |
| 売 上 高 | 6,422,800 |
| 試 作 品 売 上 | 5,200,000 |
| 売 上 高 合 計 | 11,622,800 |
| 【売上原価】 | |
| 当 期 製 品 製 造 原 価 | 9,607,302 |
| 合 計 | 9,607,302 |
| 製 品 売 上 原 価 | 9,607,302 |
| 売 上 原 価 | 9,607,302 |
| 売 上 総 利 益 金 額 | 2,015,498 |
| 【販売費及び一般管理費】 | |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計 | 18,733,880 |
| 営 業 損 失 金 額 | 16,718,382 |
| 【営業外収益】 | |
| 受 取 利 息 | 67 |
| 雑 収 入 | 117 |
| 親 会 社 受 贈 益 | 2,500,000 |
| 営 業 外 収 益 合 計 | 2,500,184 |
| 経 常 損 失 金 額 | 14,218,198 |
| 税 引 前 当 期 純 損 失 金 額 | 14,218,198 |
| 法 人 税 等 | 119,900 |
| 当 期 純 損 失 金 額 | 14,338,098 |

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成29年 4月 3日
至 平成29年12月31日

BMZジャパン株式会社

(単位： 円)

| 科 目 | 金 額 |
|--------------|------------|
| 役 員 報 酬 | 10,890,000 |
| 法 定 福 利 費 | 1,350,741 |
| 接 待 交 際 費 | 295,426 |
| 会 議 費 | 79,440 |
| 旅 費 交 通 費 | 2,167,131 |
| 通 信 費 | 121,073 |
| 消 耗 品 費 | 776,634 |
| 水 道 光 熱 費 | 29,839 |
| 支 払 手 数 料 | 221,403 |
| 地 代 家 賃 | 1,404,516 |
| リ ー ス 料 | 632,000 |
| 保 険 料 | 152,134 |
| 租 税 公 課 | 13,900 |
| 支 払 報 酬 料 | 474,643 |
| 減 価 償 却 費 | 105,000 |
| 雑 費 | 20,000 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 18,733,880 |

製造原価報告書

自 平成29年 4月 3日
至 平成29年12月31日

BMZジャパン株式会社

(単位： 円)

| 科 目 | 金 額 |
|-------------------|------------|
| 【材料費】 | |
| 当期材料仕入高 | 1,478,683 |
| 関係会社材料仕入高 | 837,224 |
| 合 計 | 2,315,907 |
| 材 料 費 合 計 | 2,315,907 |
| 【労務費】 | |
| 給 料 手 当 | 2,500,000 |
| 労 務 費 合 計 | 2,500,000 |
| 【製造経費】 | |
| 減 価 償 却 費 | 320,800 |
| 研 究 開 発 費 | 4,900,242 |
| [製] 支 払 手 数 料 | 4,421 |
| 製 造 経 費 合 計 | 5,225,463 |
| 総 製 造 費 用 | 10,041,370 |
| 合 計 | 10,041,370 |
| 期 末 仕 掛 品 棚 卸 高 | 377,774 |
| 期 末 関 係 会 社 原 材 料 | 56,294 |
| 当 期 製 品 製 造 原 価 | 9,607,302 |

株主資本等変動計算書

自 平成29年 4月 3日
至 平成29年12月31日

BMZジャパン株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

| | | | |
|-----------------|-------|----------|-------------|
| 資 本 金 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | 資本金 新規設立 | 12,550,000 |
| | 当期末残高 | | 12,550,000 |
| 資 本 剰 余 金 | | | |
| 資 本 準 備 金 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | 資本金 新規設立 | 12,500,000 |
| | 当期末残高 | | 12,500,000 |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | 12,500,000 |
| | 当期末残高 | | 12,500,000 |
| 利 益 剰 余 金 | | | |
| そ の 他 利 益 剰 余 金 | | | |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | 当期純利益金額 | -14,338,098 |
| | 当期末残高 | | -14,338,098 |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | -14,338,098 |
| | 当期末残高 | | -14,338,098 |
| 株 主 資 本 合 計 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | 10,711,902 |
| | 当期末残高 | | 10,711,902 |
| 純 資 産 の 部 合 計 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | 10,711,902 |
| | 当期末残高 | | 10,711,902 |

残高試算表（月次・期間）

貸借対照表

BMZジャパン株式会社

自平成29年1月1日至平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

| 勘定科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------------|------|------------|------------|------------|--------|
| 普通預金 | 0 | 53,646,714 | 46,306,838 | 7,339,876 | 47.77 |
| 現金・預金合計 | 0 | 53,646,714 | 46,306,838 | 7,339,876 | 47.77 |
| 売掛金 | 0 | 4,956,768 | 0 | 4,956,768 | 32.26 |
| 売上債権合計 | 0 | 4,956,768 | 0 | 4,956,768 | 32.26 |
| 有価証券合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 関係会社原材料 | 0 | 56,294 | 0 | 56,294 | 0.37 |
| 仕掛品 | 0 | 377,774 | 0 | 377,774 | 2.46 |
| 棚卸資産合計 | 0 | 434,068 | 0 | 434,068 | 2.82 |
| 前払費用 | 0 | 77,756 | 0 | 77,756 | 0.51 |
| 仮払金 | 0 | 89,603 | 0 | 89,603 | 0.58 |
| 仮払消費税等 | 0 | 1,233,400 | 1,233,400 | 0 | 0.00 |
| 未収消費税 | 0 | 303,693 | 0 | 303,693 | 1.98 |
| 他流動資産合計 | 0 | 1,704,452 | 1,233,400 | 471,052 | 3.07 |
| 流動資産合計 | 0 | 60,742,002 | 47,540,238 | 13,201,764 | 85.92 |
| 建物 | 0 | 145,145 | 145,145 | 0 | 0.00 |
| 機械装置 | 0 | 1,783,897 | 74,655 | 1,709,242 | 11.12 |
| 工具器具備品 | 0 | 101,000 | 101,000 | 0 | 0.00 |
| 有形固定資産計 | 0 | 2,030,042 | 320,800 | 1,709,242 | 11.12 |
| 無形固定資産計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 差入保証金 | 0 | 560,000 | 105,000 | 455,000 | 2.96 |
| 投資その他の資産合計 | 0 | 560,000 | 105,000 | 455,000 | 2.96 |
| 固定資産合計 | 0 | 2,590,042 | 425,800 | 2,164,242 | 14.08 |
| 繰延資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 資産合計 | 0 | 63,332,044 | 47,966,038 | 15,366,006 | 100.00 |
| 関係会社買掛金 | 0 | 0 | 285,056 | 285,056 | 1.86 |
| 仕入債務合計 | 0 | 0 | 285,056 | 285,056 | 1.86 |
| 未払金 | 0 | 5,464,367 | 5,464,367 | 0 | 0.00 |
| 未払費用 | 0 | 0 | 3,649,444 | 3,649,444 | 23.75 |
| 未払法人税等 | 0 | 9 | 119,900 | 119,891 | 0.78 |
| 預り金 | 0 | 2,190,524 | 2,790,237 | 599,713 | 3.90 |
| 仮受金 | 0 | 27,500,000 | 27,500,000 | 0 | 0.00 |
| 仮受消費税等 | 0 | 929,824 | 929,824 | 0 | 0.00 |
| 他流動負債合計 | 0 | 36,084,724 | 40,453,772 | 4,369,048 | 28.43 |
| 流動負債合計 | 0 | 36,084,724 | 40,738,828 | 4,654,104 | 30.29 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 負債合計 | 0 | 36,084,724 | 40,738,828 | 4,654,104 | 30.29 |
| 資本金 | 0 | 0 | 12,550,000 | 12,550,000 | 81.67 |

残高試算表（月次・期間）

2 頁

貸借対照表

BMZジャパン株式会社

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

| 勘定科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-------------|------|------------|-------------|-------------|--------|
| 資本金合計 | 0 | 0 | 12,550,000 | 12,550,000 | 81.67 |
| 新株式申込証拠金合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 資本準備金 | 0 | 0 | 12,500,000 | 12,500,000 | 81.35 |
| 資本準備金合計 | 0 | 0 | 12,500,000 | 12,500,000 | 81.35 |
| その他資本剰余金合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 資本剰余金合計 | 0 | 0 | 12,500,000 | 12,500,000 | 81.35 |
| 利益準備金合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 任意積立金合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 当期純損益金額 | 0 | | -14,338,098 | -14,338,098 | -93.31 |
| 繰越利益剰余金合計 | 0 | 0 | -14,338,098 | -14,338,098 | -93.31 |
| その他利益剰余金合計 | 0 | 0 | -14,338,098 | -14,338,098 | -93.31 |
| 利益剰余金合計 | 0 | 0 | -14,338,098 | -14,338,098 | -93.31 |
| 自己株式合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 自己株式申込証拠金合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 株主資本合計 | 0 | 0 | 10,711,902 | 10,711,902 | 69.71 |
| 評価・換算差額等合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 新株予約権合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 純資産合計 | 0 | 0 | 10,711,902 | 10,711,902 | 69.71 |
| 負債・純資産合計 | 0 | 36,084,724 | 51,450,730 | 15,366,006 | 100.00 |

残高試算表（月次・期間）

損益計算書

BMZジャパン株式会社

自平成29年1月1日 至平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

| 勘定科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 対売上比 |
|----------|------|------------|-------------|-------------|---------|
| 売上高 | 0 | 0 | 6,422,800 | 6,422,800 | 55.26 |
| 試作品売上 | 0 | 0 | 5,200,000 | 5,200,000 | 44.74 |
| 売上高合計 | 0 | 0 | 11,622,800 | 11,622,800 | 100.00 |
| 期首商品棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 当期商品仕入高 | 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 |
| 商品売上原価 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 期首製品棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 当期製品製造原価 | 0 | 10,041,370 | 434,068 | 9,607,302 | 82.66 |
| 合計 | 0 | 10,041,370 | 434,068 | 9,607,302 | 82.66 |
| 期末製品棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 製品売上原価 | 0 | 10,041,370 | 434,068 | 9,607,302 | 82.66 |
| 売上原価 | 0 | 10,041,370 | 434,068 | 9,607,302 | 82.66 |
| 売上総損益金額 | 0 | | 2,015,498 | 2,015,498 | 17.34 |
| 役員報酬 | 0 | 10,890,000 | 0 | 10,890,000 | 93.70 |
| 給料手当 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0.00 |
| 法定福利費 | 0 | 1,350,741 | 0 | 1,350,741 | 11.62 |
| 交際費 | 0 | 295,426 | 0 | 295,426 | 2.54 |
| 会議費 | 0 | 79,440 | 0 | 79,440 | 0.68 |
| 旅費交通費 | 0 | 2,167,131 | 0 | 2,167,131 | 18.65 |
| 通信費 | 0 | 121,073 | 0 | 121,073 | 1.04 |
| 消耗品費 | 0 | 776,634 | 0 | 776,634 | 6.68 |
| 水道光熱費 | 0 | 29,839 | 0 | 29,839 | 0.26 |
| 支払手数料 | 0 | 221,403 | 0 | 221,403 | 1.90 |
| 地代家賃 | 0 | 1,404,516 | 0 | 1,404,516 | 12.08 |
| リース料 | 0 | 632,000 | 0 | 632,000 | 5.44 |
| 保険料 | 0 | 246,450 | 94,316 | 152,134 | 1.31 |
| 租税公課 | 0 | 13,900 | 0 | 13,900 | 0.12 |
| 支払報酬料 | 0 | 474,643 | 0 | 474,643 | 4.08 |
| 減価償却費 | 0 | 105,000 | 0 | 105,000 | 0.90 |
| 雑費 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0.17 |
| 販売管理費計 | 0 | 21,328,196 | 2,594,316 | 18,733,880 | 161.18 |
| 営業損益金額 | 0 | | -16,718,382 | -16,718,382 | -143.84 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 67 | 67 | 0.00 |
| 親会社受贈益 | 0 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 21.51 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 117 | 117 | 0.00 |

残高試算表（月次・期間）

損益計算書

BMZジャパン株式会社

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

| 勘定科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 対売上比 |
|------------|------|---------|-------------|-------------|---------|
| 営業外収益合計 | 0 | 0 | 2,500,184 | 2,500,184 | 21.51 |
| 営業外費用合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 経常損益金額 | 0 | | -14,218,198 | -14,218,198 | -122.33 |
| 特別利益合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 特別損失合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 税引前当期純損益金額 | 0 | | -14,218,198 | -14,218,198 | -122.33 |
| 法人税等 | 0 | 119,909 | 9 | 119,900 | 1.03 |
| 当期純損益金額 | 0 | | -14,338,098 | -14,338,098 | -123.36 |

残高試算表（月次・期間）

5頁

製造原価報告書

BMZジャパン株式会社

自平成29年1月1日 至平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

| 勘定科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 対売上比 |
|---------------|------|------------|---------|------------|-------|
| [製] 材料仕入高 | 0 | 1,478,683 | 0 | 1,478,683 | 12.72 |
| [製] 関係会社材料仕入高 | 0 | 837,224 | 0 | 837,224 | 7.20 |
| 合 計 | 0 | 2,315,907 | 0 | 2,315,907 | 19.93 |
| 材料費合計 | 0 | 2,315,907 | 0 | 2,315,907 | 19.93 |
| [製] 給料手当 | 0 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 21.51 |
| 労務費合計 | 0 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 21.51 |
| [製] 減価償却費 | 0 | 320,800 | 0 | 320,800 | 2.76 |
| [製] 研究開発費 | 0 | 4,900,242 | 0 | 4,900,242 | 42.16 |
| [製] 支払手数料 | 0 | 4,421 | 0 | 4,421 | 0.04 |
| 製造経費合計 | 0 | 5,225,463 | 0 | 5,225,463 | 44.96 |
| 総製造費用 | 0 | 10,041,370 | 0 | 10,041,370 | 86.39 |
| 合 計 | 0 | 10,041,370 | 0 | 10,041,370 | 86.39 |
| [製] 期末関係会社原材料 | 0 | 0 | 56,294 | 56,294 | 0.48 |
| [製] 期末仕掛品 | 0 | 0 | 377,774 | 377,774 | 3.25 |
| 当期製品製造原価 | 0 | 10,041,370 | 434,068 | 9,607,302 | 82.66 |

補助残高一覧表（月次・期間）

1 頁

貸借科目

BMZジャパン株式会社

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

普通預金

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-----------|------|------------|------------|-----------|--------|
| 三菱東京UFJ銀行 | 0 | 32,646,704 | 30,533,962 | 2,112,742 | 28.78 |
| 楽天銀行 | 0 | 21,000,010 | 15,772,876 | 5,227,134 | 71.22 |
| 合 計 | 0 | 53,646,714 | 46,306,838 | 7,339,876 | 100.00 |

関係会社原材料

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|----------|------|--------|------|--------|--------|
| BMZ GmbH | 0 | 56,294 | 0 | 56,294 | 100.00 |
| 合 計 | 0 | 56,294 | 0 | 56,294 | 100.00 |

仮払消費税等

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-------|------|-----------|-----------|----------|------|
| 輸入消費税 | 0 | 152,900 | 0 | 152,900 | 0.00 |
| 指定なし | 0 | 1,080,500 | 1,233,400 | -152,900 | 0.00 |
| 合 計 | 0 | 1,233,400 | 1,233,400 | 0 | 0.00 |

関係会社買掛金

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|----------|------|------|---------|---------|--------|
| BMZ GmbH | 0 | 0 | 285,056 | 285,056 | 100.00 |
| 合 計 | 0 | 0 | 285,056 | 285,056 | 100.00 |

未払金

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|---------|------|-----------|-----------|------|------|
| 代表者 | 0 | 4,759,919 | 4,759,919 | 0 | 0.00 |
| 従業員（丹治） | 0 | 704,448 | 704,448 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 0 | 5,464,367 | 5,464,367 | 0 | 0.00 |

預り金

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-----------|------|-----------|-----------|---------|--------|
| 健康保険 | 0 | 656,268 | 656,268 | 0 | 0.00 |
| 厚生年金 | 0 | 634,715 | 634,715 | 0 | 0.00 |
| 雇用保険 | 0 | 0 | 7,500 | 7,500 | 1.25 |
| 所得税 小林 | 0 | 814,041 | 1,275,420 | 461,379 | 76.93 |
| 所得税 丹治 | 0 | 0 | 94,589 | 94,589 | 15.77 |
| 所得税 鈴木会計士 | 0 | 0 | 36,245 | 36,245 | 6.04 |
| 住民税 丹治 | 0 | 85,500 | 85,500 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 0 | 2,190,524 | 2,790,237 | 599,713 | 100.00 |

補助残高一覧表（月次・期間）

2 頁

損益科目

BMZジャパン株式会社

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日 (決算仕訳を含む)

税抜 単位：円

売上高

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-------|------|------|-----------|-----------|--------|
| 日本光電 | 0 | 0 | 6,313,200 | 6,313,200 | 98.29 |
| エナックス | 0 | 0 | 109,600 | 109,600 | 1.71 |
| 合計 | 0 | 0 | 6,422,800 | 6,422,800 | 100.00 |

試作品売上

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------|------|------|-----------|-----------|--------|
| 本田技研 | 0 | 0 | 5,200,000 | 5,200,000 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 0 | 5,200,000 | 5,200,000 | 100.00 |

給料手当

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------|------|-----------|-----------|------|------|
| 丹治 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0.00 |
| 合計 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0.00 |

支払手数料

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|-------|------|---------|------|---------|--------|
| 振込手数料 | 0 | 8,403 | 0 | 8,403 | 3.80 |
| 指定なし | 0 | 213,000 | 0 | 213,000 | 96.20 |
| 合計 | 0 | 221,403 | 0 | 221,403 | 100.00 |

リース料

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------|------|---------|------|---------|--------|
| 社有車 | 0 | 632,000 | 0 | 632,000 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 632,000 | 0 | 632,000 | 100.00 |

租税公課

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------|------|--------|------|--------|--------|
| 収入印紙 | 0 | 11,400 | 0 | 11,400 | 82.01 |
| 指定なし | 0 | 2,500 | 0 | 2,500 | 17.99 |
| 合計 | 0 | 13,900 | 0 | 13,900 | 100.00 |

補助残高一覧表(月次・期間)

3頁

製造原価科目

BMZジャパン株式会社

自平成29年1月1日 至平成29年12月31日(決算仕訳を含む)

税抜 単位:円

[製]材料仕入高

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|---------------|------|-----------|------|-----------|--------|
| ジャスト | 0 | 888,900 | 0 | 888,900 | 60.11 |
| テクニカルエンタープライズ | 0 | 542,200 | 0 | 542,200 | 36.67 |
| [製]輸入関税等 | 0 | 4,366 | 0 | 4,366 | 0.30 |
| 指定なし | 0 | 43,217 | 0 | 43,217 | 2.92 |
| 合計 | 0 | 1,478,683 | 0 | 1,478,683 | 100.00 |

[製]関係会社材料仕入高

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|----------|------|---------|------|---------|--------|
| BMZ GmbH | 0 | 837,224 | 0 | 837,224 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 837,224 | 0 | 837,224 | 100.00 |

[製]給料手当

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|------|------|-----------|------|-----------|--------|
| 丹治 | 0 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 100.00 |

[製]支払手数料

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|----------|------|-------|------|-------|--------|
| [製]振込手数料 | 0 | 4,421 | 0 | 4,421 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 4,421 | 0 | 4,421 | 100.00 |

[製]期末関係会社原材料

| 補助科目 | 前期繰越 | 期間借方 | 期間貸方 | 当期残高 | 構成比 |
|----------|------|------|--------|--------|--------|
| BMZ GmbH | 0 | 0 | 56,294 | 56,294 | 100.00 |
| 合計 | 0 | 0 | 56,294 | 56,294 | 100.00 |

固定資産台帳 兼 減価償却計算表

BMZジャパン株式会社

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

| 勘定科目 | 資産コード | 資産名 | 数量 | 供用年月 | 取得価額 | 償却方法 耐用年数 | 償却月数 償却率 | 期首帳簿価額 | 期中増加資産 | 期中減少資産 | 当期償却額 | 期末帳簿価額 | 償却累計額 |
|--------|-------|---------------|------|----------|-----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------|---------|-----------|---------|
| 工具器具備品 | | 社名外看板 | 1.00 | H. 29/ 4 | 101,000 | 即時 | 9 | 0 | 101,000 | 0 | 101,000 | 0 | 101,000 |
| | | 小 計 | | | 101,000 | | | 0 | 101,000 | 0 | 101,000 | 0 | 101,000 |
| 機械装置 | | 電子負荷装置 | 1.00 | H. 29/10 | 665,510 | 200%定率 10 | 0.200 | 0 | 665,510 | 0 | 33,275 | 632,235 | 33,275 |
| 機械装置 | | 溶接機 (親会社から輸入) | 1.00 | H. 29/11 | 1,118,387 | 200%定率 9 | 0.222 | 0 | 1,118,387 | 0 | 41,380 | 1,077,007 | 41,380 |
| | | 小 計 | | | 1,783,897 | | | 0 | 1,783,897 | 0 | 74,655 | 1,709,242 | 74,655 |
| 建物 | | 帯電防止床工事 | 0.00 | H. 29/12 | 145,145 | 即時 | 1 | 0 | 145,145 | 0 | 145,145 | 0 | 145,145 |
| | | 小 計 | | | 145,145 | | | 0 | 145,145 | 0 | 145,145 | 0 | 145,145 |
| | | 合 計 | | | 2,030,042 | | | 0 | 2,030,042 | 0 | 320,800 | 1,709,242 | 320,800 |