

# 残高試算表（月次・期間）

1 頁

## 貸借対照表

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜

単位：円

| 勘定科目       | 前月繰越       | 当月借方    | 当月貸方     | 当月残高       | 構成比     |
|------------|------------|---------|----------|------------|---------|
| 普通預金       | 27,871     | 244,098 | 202,135  | 69,834     | 6.50    |
| 現金・預金合計    | 27,871     | 244,098 | 202,135  | 69,834     | 6.50    |
| 売上債権合計     | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 有価証券合計     | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 商 品        | 298,030    | 298,030 | 298,030  | 298,030    | 27.74   |
| 貯 蔵 品      | 345,512    | 345,512 | 345,512  | 345,512    | 32.16   |
| 棚卸資産合計     | 643,542    | 643,542 | 643,542  | 643,542    | 59.91   |
| 未収入金       | 2,098      | 2,098   | 2,098    | 2,098      | 0.20    |
| 前払費用       | 23,100     | 23,100  | 23,100   | 23,100     | 2.15    |
| 仮払消費税      | 0          | 9,049   | 9,049    | 0          | 0.00    |
| 他流動資産合計    | 25,198     | 34,247  | 34,247   | 25,198     | 2.35    |
| 流動資産合計     | 696,611    | 921,887 | 879,924  | 738,574    | 68.75   |
| 有形固定資産計    | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 無形固定資産計    | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 投資その他の資産合計 | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 固定資産合計     | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 創 立 費      | 247,739    | 0       | 0        | 247,739    | 23.06   |
| 開 業 費      | 87,948     | 0       | 0        | 87,948     | 8.19    |
| 繰延資産合計     | 335,687    | 0       | 0        | 335,687    | 31.25   |
| 資 産 合 計    | 1,032,298  | 921,887 | 879,924  | 1,074,261  | 100.00  |
| 仕入債務合計     | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 未払費用       | 80,119     | 80,119  | 86,119   | 86,119     | 8.02    |
| 預 り 金      | 13,881     | 13,881  | 13,881   | 13,881     | 1.29    |
| 他流動負債合計    | 94,000     | 94,000  | 100,000  | 100,000    | 9.31    |
| 流動負債合計     | 94,000     | 94,000  | 100,000  | 100,000    | 9.31    |
| 役員等借入金     | 2,032,594  | 24,000  | 271,618  | 2,280,212  | 212.26  |
| 固定負債合計     | 2,032,594  | 24,000  | 271,618  | 2,280,212  | 212.26  |
| 負 債 合 計    | 2,126,594  | 118,000 | 371,618  | 2,380,212  | 221.57  |
| 資 本 金      | 550,000    | 0       | 0        | 550,000    | 51.20   |
| 資本金合計      | 550,000    | 0       | 0        | 550,000    | 51.20   |
| 新株式申込証拠金合計 | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 資本準備金合計    | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00    |
| 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       | 0        | 0          | 0.00    |
| 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    |
| 繰越利益       | -374,584   | 0       | 0        | -374,584   | -34.87  |
| 当期純損益金額    | -1,269,712 |         | -211,655 | -1,481,367 | -137.90 |

貸借対照表

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜 単位：円

| 勘定科目        | 前月繰越       | 当月借方    | 当月貸方     | 当月残高       | 構成比     |
|-------------|------------|---------|----------|------------|---------|
| 繰越利益剰余金合計   | -1,644,296 | 0       | -211,655 | -1,855,951 | -172.77 |
| その他利益剰余金合計  | -1,644,296 | 0       | -211,655 | -1,855,951 | -172.77 |
| 利益剰余金合計     | -1,644,296 | 0       | -211,655 | -1,855,951 | -172.77 |
| 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      | -1,094,296 | 0       | -211,655 | -1,305,951 | -121.57 |
| 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       | -1,094,296 | 0       | -211,655 | -1,305,951 | -121.57 |
| 負債・純資産合計    | 1,032,298  | 118,000 | 159,963  | 1,074,261  | 100.00  |

# 残高試算表（月次・期間）

3 頁

## 損益計算書

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜

単位：円

| 勘定科目       | 前月繰越       | 当月借方    | 当月貸方     | 当月残高       | 対売上比 |
|------------|------------|---------|----------|------------|------|
| 売上高合計      | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00 |
| 期首商品棚卸高    | 298,030    | 0       | 0        | 298,030    | 0.00 |
| 期首商品棚卸高    | 298,030    | 0       | 0        | 298,030    | 0.00 |
| 当期商品仕入高    | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00 |
| 合 計        | 298,030    | 0       | 0        | 298,030    | 0.00 |
| 期末商品棚卸高    | 298,030    | 298,030 | 298,030  | 298,030    | 0.00 |
| 期末商品棚卸高    | 298,030    | 298,030 | 298,030  | 298,030    | 0.00 |
| 売上原価       | 0          | 298,030 | 298,030  | 0          | 0.00 |
| 売上総損益金額    | 0          |         | 0        | 0          | 0.00 |
| 役員報酬       | 600,000    | 100,000 | 0        | 700,000    | 0.00 |
| 法定福利費      | 70,959     | 14,234  | 0        | 85,193     | 0.00 |
| 福利厚生費      | 8,273      | 0       | 0        | 8,273      | 0.00 |
| 包装材料費      | 0          | 270,992 | 270,992  | 0          | 0.00 |
| 賃借料        | 126,000    | 21,000  | 0        | 147,000    | 0.00 |
| 旅費交通費      | 84,992     | 14,544  | 0        | 99,536     | 0.00 |
| 通信費        | 26,733     | 16,446  | 0        | 43,179     | 0.00 |
| 消耗品費       | 15,224     | 80,800  | 74,520   | 21,504     | 0.00 |
| 支払手数料      | 42,340     | 6,100   | 0        | 48,440     | 0.00 |
| 租税公課       | 43,508     | 6,951   | 0        | 50,459     | 0.00 |
| 雑費         | 251,846    | 26,100  | 0        | 277,946    | 0.00 |
| 販売管理費計     | 1,269,875  | 557,167 | 345,512  | 1,481,530  | 0.00 |
| 営業損益金額     | -1,269,875 |         | -211,655 | -1,481,530 | 0.00 |
| 受取利息       | 48         | 0       | 0        | 48         | 0.00 |
| 雑収入        | 115        | 0       | 0        | 115        | 0.00 |
| 営業外収益合計    | 163        | 0       | 0        | 163        | 0.00 |
| 営業外費用合計    | 0          | 0       | 0        | 0          | 0.00 |
| 経常損益金額     | -1,269,712 |         | -211,655 | -1,481,367 | 0.00 |
| 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 | -1,269,712 |         | -211,655 | -1,481,367 | 0.00 |
| 当期純損益金額    | -1,269,712 |         | -211,655 | -1,481,367 | 0.00 |

## 前期比較残高試算表（月次・期間）

1 頁

## 貸借対照表

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜 単位：円

| 勘 定 科 目       | 前 期        | 構成比     | 当 期        | 構成比     | 差 額        | 増加率      |
|---------------|------------|---------|------------|---------|------------|----------|
| 普 通 預 金       | 33,256     | 3.28    | 69,834     | 6.50    | 36,578     | 109.99   |
| 現 金・預 金 合 計   | 33,256     | 3.28    | 69,834     | 6.50    | 36,578     | 109.99   |
| 売 上 債 権 合 計   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 有 価 証 券 合 計   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 商 品           | 298,030    | 29.37   | 298,030    | 27.74   | 0          | 0.00     |
| 貯 蔵 品         | 345,512    | 34.05   | 345,512    | 32.16   | 0          | 0.00     |
| 棚 卸 資 産 合 計   | 643,542    | 63.43   | 643,542    | 59.91   | 0          | 0.00     |
| 未 収 入 金       | 2,098      | 0.21    | 2,098      | 0.20    | 0          | 0.00     |
| 前 払 費 用       | 0          | 0.00    | 23,100     | 2.15    | 23,100     | 0.00     |
| 他 流 動 資 産 合 計 | 2,098      | 0.21    | 25,198     | 2.35    | 23,100     | 1,101.05 |
| 流 動 資 産 合 計   | 678,896    | 66.91   | 738,574    | 68.75   | 59,678     | 8.79     |
| 有 形 固 定 資 産 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 無 形 固 定 資 産 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 投資その他の資産合計    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 固 定 資 産 合 計   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 創 立 費         | 247,739    | 24.42   | 247,739    | 23.06   | 0          | 0.00     |
| 開 業 費         | 87,948     | 8.67    | 87,948     | 8.19    | 0          | 0.00     |
| 繰 延 資 産 合 計   | 335,687    | 33.09   | 335,687    | 31.25   | 0          | 0.00     |
| 資 産 合 計       | 1,014,583  | 100.00  | 1,074,261  | 100.00  | 59,678     | 5.88     |
| 仕 入 債 務 合 計   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 未 払 費 用       | 0          | 0.00    | 86,119     | 8.02    | 86,119     | 0.00     |
| 預 り 金         | 13,832     | 1.36    | 13,881     | 1.29    | 49         | 0.35     |
| 他 流 動 負 債 合 計 | 13,832     | 1.36    | 100,000    | 9.31    | 86,168     | 622.96   |
| 流 動 負 債 合 計   | 13,832     | 1.36    | 100,000    | 9.31    | 86,168     | 622.96   |
| 役 員 等 借 入 金   | -221,014   | -21.78  | 2,280,212  | 212.26  | 2,501,226  | *****    |
| 固 定 負 債 合 計   | -221,014   | -21.78  | 2,280,212  | 212.26  | 2,501,226  | *****    |
| 負 債 合 計       | -207,182   | -20.42  | 2,380,212  | 221.57  | 2,587,394  | *****    |
| 資 本 金         | 550,000    | 54.21   | 550,000    | 51.20   | 0          | 0.00     |
| 資 本 金 合 計     | 550,000    | 54.21   | 550,000    | 51.20   | 0          | 0.00     |
| 新株式申込証拠金合計    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 資 本 準 備 金 合 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| その他資本剰余金合計    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 利 益 準 備 金 合 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 任 意 積 立 金 合 計 | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    | 0          | 0.00     |
| 繰 越 利 益       | -1,063,564 | -104.83 | -374,584   | -34.87  | 688,980    | -64.78   |
| 当 期 純 損 益 金 額 | 1,735,329  | 171.04  | -1,481,367 | -137.90 | -3,216,696 | -185.37  |
| 繰越利益剰余金合計     | 671,765    | 66.21   | -1,855,951 | -172.77 | -2,527,716 | -376.28  |

前期比較残高試算表（月次・期間）

貸借対照表

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜 単位：円

| 勘 定 科 目         | 前 期       | 構成比    | 当 期        | 構成比     | 差 額        | 増加率     |
|-----------------|-----------|--------|------------|---------|------------|---------|
| その他利益剰余金合計      | 671,765   | 66.21  | -1,855,951 | -172.77 | -2,527,716 | -376.28 |
| 利 益 剰 余 金 合 計   | 671,765   | 66.21  | -1,855,951 | -172.77 | -2,527,716 | -376.28 |
| 自 己 株 式 合 計     | 0         | 0.00   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    |
| 自己株式申込証拠金合計     | 0         | 0.00   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    |
| 株 主 資 本 合 計     | 1,221,765 | 120.42 | -1,305,951 | -121.57 | -2,527,716 | -206.89 |
| 評価・換算差額等合計      | 0         | 0.00   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    |
| 新株予約権合計         | 0         | 0.00   | 0          | 0.00    | 0          | 0.00    |
| 純 資 産 合 計       | 1,221,765 | 120.42 | -1,305,951 | -121.57 | -2,527,716 | -206.89 |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 1,014,583 | 100.00 | 1,074,261  | 100.00  | 59,678     | 5.88    |

## 前期比較残高試算表（月次・期間）

3 頁

損益計算書

積上集計

起源株式会社

令和 8年 7月度

税抜

単位：円

| 勘定科目       | 前期        | 対売上比   | 当期         | 対売上比 | 差額         | 増加率     |
|------------|-----------|--------|------------|------|------------|---------|
| 売上高        | 4,000,000 | 100.00 | 0          | 0.00 | -4,000,000 | -100.00 |
| 売上高合計      | 4,000,000 | 100.00 | 0          | 0.00 | -4,000,000 | -100.00 |
| 期首商品棚卸高    | 191,422   | 4.79   | 298,030    | 0.00 | 106,608    | 55.69   |
| 期首商品棚卸高    | 191,422   | 4.79   | 298,030    | 0.00 | 106,608    | 55.69   |
| 仕入高        | 20,000    | 0.50   | 0          | 0.00 | -20,000    | -100.00 |
| 外注加工費      | 143,000   | 3.58   | 0          | 0.00 | -143,000   | -100.00 |
| 当期商品仕入高    | 163,000   | 4.08   | 0          | 0.00 | -163,000   | -100.00 |
| 合計         | 354,422   | 8.86   | 298,030    | 0.00 | -56,392    | -15.91  |
| 期末商品棚卸高    | 298,030   | 7.45   | 298,030    | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 期末商品棚卸高    | 298,030   | 7.45   | 298,030    | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 売上原価       | 56,392    | 1.41   | 0          | 0.00 | -56,392    | -100.00 |
| 売上総損益金額    | 3,943,608 | 98.59  | 0          | 0.00 | -3,943,608 | -100.00 |
| 役員報酬       | 700,000   | 17.50  | 700,000    | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 法定福利費      | 85,090    | 2.13   | 85,193     | 0.00 | 103        | 0.12    |
| 福利厚生費      | 17,652    | 0.44   | 8,273      | 0.00 | -9,379     | -53.13  |
| 包装材料費      | 28,903    | 0.72   | 0          | 0.00 | -28,903    | -100.00 |
| 見本市費       | 23,636    | 0.59   | 0          | 0.00 | -23,636    | -100.00 |
| 賃借料        | 168,000   | 4.20   | 147,000    | 0.00 | -21,000    | -12.50  |
| 旅費交通費      | 117,820   | 2.95   | 99,536     | 0.00 | -18,284    | -15.52  |
| 通信費        | 42,390    | 1.06   | 43,179     | 0.00 | 789        | 1.86    |
| 接待交際費      | 4,242     | 0.11   | 0          | 0.00 | -4,242     | -100.00 |
| 消耗品費       | 383,834   | 9.60   | 21,504     | 0.00 | -362,330   | -94.40  |
| 支払手数料      | 66,227    | 1.66   | 48,440     | 0.00 | -17,787    | -26.86  |
| 租税公課       | 41,551    | 1.04   | 50,459     | 0.00 | 8,908      | 21.44   |
| 雑費         | 529,496   | 13.24  | 277,946    | 0.00 | -251,550   | -47.51  |
| 販売管理費計     | 2,208,841 | 55.22  | 1,481,530  | 0.00 | -727,311   | -32.93  |
| 営業損益金額     | 1,734,767 | 43.37  | -1,481,530 | 0.00 | -3,216,297 | -185.40 |
| 受取利息       | 403       | 0.01   | 48         | 0.00 | -355       | -88.09  |
| 雑収入        | 159       | 0.00   | 115        | 0.00 | -44        | -27.67  |
| 営業外収益合計    | 562       | 0.01   | 163        | 0.00 | -399       | -71.00  |
| 営業外費用合計    | 0         | 0.00   | 0          | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 経常損益金額     | 1,735,329 | 43.38  | -1,481,367 | 0.00 | -3,216,696 | -185.37 |
| 特別利益合計     | 0         | 0.00   | 0          | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 特別損失合計     | 0         | 0.00   | 0          | 0.00 | 0          | 0.00    |
| 税引前当期純損益金額 | 1,735,329 | 43.38  | -1,481,367 | 0.00 | -3,216,696 | -185.37 |
| 当期純損益金額    | 1,735,329 | 43.38  | -1,481,367 | 0.00 | -3,216,696 | -185.37 |