

明洋情報システム株式会社

日付 伝票No	借方勘定科目 借方補助科目	借方金額 借方税額	貸方勘定科目 貸方補助科目	貸方金額 貸方税額	摘要	
					借方税区分	貸方税区分
1/5 1	現金	103,110	売上高	103,110 (4,910)	現金売上	課税売上内税
2	旅費交通費	2,400 (114)	現金	2,400	タクシー代	課対仕入内税
3	通信費	5,000 (238)	現金	5,000	切手代	課対仕入内税
1/6 4	現金	130,200	売上高	130,200 (6,200)	現金売上	課税売上内税
5	消耗品費	16,000 (761)	現金	16,000	事務机代	課対仕入内税
1/8 6	現金	160,020	売上高	160,020 (7,620)	現金売上	課税売上内税
1/9 7	現金	122,220	売上高	122,220 (5,820)	現金売上	課税売上内税
8	租税公課	2,000	現金	2,000	収入印紙	
9	荷造運賃	1,800 (85)	現金	1,800	運賃着払い	課対仕入内税
1/10 10	現金	170,100	売上高	170,100 (8,100)	現金売上	課税売上内税
19	旅費交通費	660 (31)	現金	660	タクシー代	課対仕入内税
20	当座預金 りそな	368,500	売掛金 兵庫通商	368,500	掛代金回収	
1/13 11	現金	144,900	売上高	144,900 (6,900)	現金売上	課税売上内税
12	預り金	256,000	現金	256,000	源泉税支払	
13	事務用品費	5,000 (238)	現金	5,000	文房具代	課対仕入内税
1/16 14	現金	114,450	売上高	114,450 (5,450)	現金売上	課税売上内税
15	車両費	15,000 (714)	現金	15,000	ガソリン代	課対仕入内税
21	当座預金 りそな	467,500	売掛金 奈良電機	467,500	掛代金回収	
22	当座預金 りそな	418,400	売掛金 京都物産	418,400	掛代金回収	
1/17 16	現金	180,915	売上高	180,915 (8,615)	現金売上	課税売上内税
1/18 17	現金	122,220	売上高	122,220 (5,820)	現金売上	課税売上内税
18	普通預金 三井住友	300,000	現金	300,000	預入れ	
1/19 23	当座預金 りそな	537,200	売掛金 滋賀商事	537,200	掛代金回収	
24	当座預金 りそな	685,400	売掛金 大阪商会	685,400	掛代金回収	
1/22 25	当座預金 三井住友	2,500,000	当座預金 りそな	2,500,000	預入れ	
1/25 26	給料手当	1,534,000	当座預金 三井住友	1,295,900	1月分給与	
			預り金	152,000	源泉所得税	
			預り金	52,100	住民税	
			預り金	34,000	社会保険料	
1/31 27	地代家賃	420,000 (20,000)	当座預金 三井住友	420,000	東大阪不動産	課対仕入内税
	交際費	40,000 (1,904)	当座預金 三井住友	40,000	割烹小阪	課対仕入内税
	荷造運賃	245,000 (11,666)	当座預金 三井住友	245,000	大阪貨物	課対仕入内税

明洋情報システム株式会社

日付 伝票No	借方勘定科目 借方補助科目	借方金額 借方税額	貸方勘定科目 貸方補助科目	貸方金額 貸方税額	摘要	
					借方税区分	貸方税区分
1/31 28	買掛金 徳島商事	589,700	当座預金 三井住友	1,716,600		
	買掛金 香川卸	641,200				
	買掛金 愛媛商会	485,700				
29	売掛金 大阪商会	914,000	売上高	914,000		課税売上内税
	売掛金 滋賀商事	6,420,000	売上高	6,420,000	(43,523)	課税売上内税
	売掛金 京都物産	526,000	売上高	526,000	(305,714)	課税売上内税
	売掛金 奈良電機	419,000	売上高	419,000	(25,047)	課税売上内税
	売掛金 兵庫通商	754,000	売上高	754,000	(19,952)	課税売上内税
					(35,904)	課税売上内税
30	仕入高	654,000	買掛金 徳島商事	654,000		課対仕入内税
	仕入高	485,000	買掛金 香川卸	485,000	(31,142)	課対仕入内税
	仕入高	624,000	買掛金 愛媛商会	624,000	(23,095)	課対仕入内税
	(税込) 21,580,595	21,460,893 119,702	(税込) 21,580,595	21,091,020 489,575		1月度 合計 仕訳数 43 件