

日付 伝番	借方科目 補助	金額 税額	貸方科目 補助	金額 税額	摘要
3/ 1 1	現金	200000	普通預金 南北銀行高田馬場支店	200000	引き出し
3/ 3 2	荷造運賃発送費 シロネコヤマダ	30182 (1437)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	30182	シロネコヤマダ急行便 2月分合計 課対仕入8%
3 3	荷造運賃発送費 佐々木急便	505 (24)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	505	佐々木急便 速配便 課対仕入8%
4 4	新聞図書費 毎朝新聞	4300 (205)	現金	4300	毎朝新聞購読料 3月分 課対仕入8%
3/ 7 5	預り金 健康保険	105370	普通預金 南北銀行高田馬場支店	596314	社会保険納付
	預り金 厚生年金	185951			社会保険納付
	預り金 介護保険	6836			社会保険納付
	法定福利費	298157			社会保険納付
6 6	福利厚生費	22300	現金	22300	非課仕入 団体定期保険料 エクセレント保険
7 7	[製]旅費交通費	800 (38)	現金	800	非課仕入 高速代 首都高速道路路団
8 8	交際費	20000	現金	20000	課対仕入8% 改装祝い 千曲川ホーム
9 9	旅費交通費	2280 (109)	現金	2280	タクシー代 新帝都自動車 課対仕入8%
10 10	旅費交通費	890 (42)	現金	890	タクシー代 アイシン交通 課対仕入8%
11 11	租税公課 印紙税	1000	現金	1000	高田馬場郵便局 印紙代
3/ 8 20	通信費 営業携帯電話5458	11307 (538)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	11307	2月分 課対仕入8%
21 21	通信費 営業携帯電話6659	16952 (807)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	16952	2月分 課対仕入8%
22 22	通信費 社長携帯	19313 (920)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	19313	2月分 課対仕入8%
3/ 9 12	消耗品費	3562 (170)	現金	3562	蛍光灯・ポリ袋等 カリンホームセンター 課対仕入8%
13 13	消耗品費	2527 (120)	現金	2527	電池・軍手等 ワーカーマン高田馬場店 課対仕入8%
14 14	旅費交通費	810 (39)	現金	810	有料道路通行料 首都高速 課対仕入8%
3/11 15	短期借入金 南北銀行800万	120000	普通預金 南北銀行高田馬場支店	131010	借入金返済
	支払利息	11010			借入金利息
16 16	預り金 所得税	74460	普通預金 南北銀行高田馬場支店	231960	非課仕入 源泉所得税納付
	預り金 所得税	5000			源泉所得税納付 (報酬分)
	預り金 住民税	152500			住民税納付
17 17	[製]通信費 現場携帯8802	23069 (1099)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	23069	現場用携帯電話代 2月分 課対仕入8%
18 18	[製]通信費 現場携帯4195	23277 (1108)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	23277	現場用携帯電話代 2月分 課対仕入8%
19 19	広告宣伝費	88860 (4231)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	88860	折込チラシ広告 シリウス企画 2月分 課対仕入8%
23 23	売掛金 黒部川建設	1966500	売上高	1966500 (93643)	3月分請求 : 黒部川 課売上8%

日付 伝番	借方科目 補助	金額 税額	貸方科目 補助	金額 税額	摘要
3/14 24	[製]車両費	9132 (435)	現金	9132	ガソリン代 永井石油販売㈱ 課対仕入8%
25	交際費	30000	現金	30000	ロイヤリティクラブ会費 3月分
26	リース料 コピーリース	16700 (795)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	16700	ZAROX複合機 課対仕入8%
27	売掛金 十勝川リフォーム	507549	売上高	507549 (24169)	3月分請求 : 十勝川 課売上8%
28	保険料 役員定期保険	35000	普通預金 南北銀行高田馬場支店	35000	大正昭和保険 3月分 非課仕入
29	保険料 本社火災保険	2800	普通預金 南北銀行高田馬場支店	2800	あんぜん保険 3月分 非課仕入
3/15 30	通信費 本社固定電話	30168 (1437)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	30168	2月分 課対仕入8%
3/18 31	[製]材料仕入高	340290 (16204)	買掛金 穂高岳資材	340290	3月分材料仕入 課対仕入8%
32	広告宣伝費	11778 (561)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	11778	マンション防水工事カタログ印刷費 駒林印刷 課対仕入8%
3/22 33	[製]材料仕入高	199198 (9486)	買掛金 槍ヶ岳内装工事	199198	3月分材料仕入 課対仕入8%
34	会議費	1632 (78)	現金	1632	会議用お茶菓子代 遠山菓子店 課対仕入8%
35	車両費 ガソリン代	11300 (538)	現金	11300	ガソリン代 橋本石油 課対仕入8%
36	車両費 ガソリン代	12160 (579)	現金	12160	ガソリン代 新堀鉱油 課対仕入8%
37	リース料	3000 (142)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	3000	空気清浄機 クリーン商会 課対仕入8%
38	採用教育費	35000 (1666)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	35000	アルバイト募集広告 藤田広告企画 2 月号分 課対仕入8%
39	事務用品費	742 (35)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	742	文房具等 川野文具店 課対仕入8%
40	売掛金 千曲川ホーム	842630	売上高	842630 (40125)	3月分請求 : 千曲川 課売上8%
41	車両費	16317 (777)	現金	16317	オイル交換代 小林タイヤ 課対仕入8%
43	[製]材料仕入高	738342 (35159)	買掛金 赤城山建材	738342	3月分材料仕入 課対仕入8%
42	会議費	5057 (241)	現金	5057	会議弁当代 はなまる弁当 課対仕入8%
3/25 44	役員報酬	700000	預り金 健康保険	105370	3月分給与
	旅費交通費	108000 (8000)	預り金 介護保険	6836	3月分給与 課対仕入8%
	給料手当	1860000	預り金 厚生年金	185951	3月分給与
			立替金 雇用保険	16008	3月分給与
			預り金 所得税	74460	3月分給与
			預り金 住民税	152500	3月分給与
			普通預金 南北銀行高田馬場支店	2126875	3月分給与
45	[製]動力費 関東電力	34323 (1634)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	34323	作業所電気代 2月分 課対仕入8%
46	売掛金 石狩川住宅	1519889	売上高	1519889 (72376)	3月分請求 : 石狩川 課売上8%

日付 伝番	借方科目 補助	金額 税額	貸方科目 補助	金額 税額	摘要
3/25 47	売掛金 北上川産業	547795	売上高	547795 (26085)	3月分請求 : 北上川 課売上8%
48	売掛金 最上川住宅	225923	売上高	225923 (10758)	3月分請求 : 最上川 課売上8%
49	普通預金 南北銀行高田馬場支店	1215646	売掛金 石狩川住宅	1215646	2月分回収
50	普通預金 南北銀行高田馬場支店	827447	売掛金 十勝川リフォーム	827447	2月分回収
51	普通預金 南北銀行高田馬場支店	745241	売掛金 北上川産業	745241	2月分回収
52	普通預金 南北銀行高田馬場支店	2241675	売掛金 黒部川建設	2241675	2月分回収
53	普通預金 南北銀行高田馬場支店	201607	売掛金 最上川住宅	201607	2月分回収
54	普通預金 南北銀行高田馬場支店	486973	売掛金 千曲川ホーム	486973	2月分回収
3/28 55	[製]消耗工具費	13975 (665)	現金	13975	現場用工具代等 BSホームセンター 課対仕入8%
56	[製]動力費 関東ガス	18385 (875)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	18385	作業所ガス代 2月分 課対仕入8%
57	新聞図書費	3529 (168)	現金	3529	書籍代 島崎党書店 課対仕入8%
58	旅費交通費	26400 (1257)	現金	26400	出張宿泊費 八王子グランドヒルズホテル 社長 課対仕入8%
3/29 61	買掛金 赤城山建材	958502	普通預金 南北銀行高田馬場支店	958502	2月分支払
60	地代家賃	160000 (7619)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	160000	高田馬場作業場 安岡新之助 4月分 課対仕入8%
63	買掛金 槍ヶ岳内装工事	177504	普通預金 南北銀行高田馬場支店	177504	2月分支払
62	買掛金 穂高岳資材	282859	普通預金 南北銀行高田馬場支店	282859	2月分支払
64	支払報酬	52500 (3888)	普通預金 南北銀行高田馬場支店	47500	渋沢会計事務所 顧問料2月分 課対仕入8%
			預り金 所得税	5000	渋沢会計事務所源泉所得税
65	[製]給料手当	1170000	給料手当	1170000	製造原価へ振替
3/30 59	[製]消耗品費	3839 (183)	現金	3839	現場材料 BSホームセンター 課対仕入8%
		19725216 103309	3月度 合計 明細数 78 件	19561369 267156	