

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/1 1	仕入高	100,000	買掛金 アデス	100,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	131,250	買掛金 アデス	131,250	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	210,000	買掛金 アデス	210,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	104,000	買掛金 アデス	104,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	107,500	買掛金 アデス	107,500	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	210,000	買掛金 アデス	210,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	48,000	買掛金 アデス	48,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	40,000	買掛金 アデス	40,000	A200アデス
卸事業部	課対仕入別記				
2	仕入高	72,000	買掛金 アデス	72,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	72,000	買掛金 アデス	72,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	43,000	買掛金 アデス	43,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	280,000	買掛金 アデス	280,000	A200アデス
卸事業部	課対仕入別記				
3	仕入高	75,000	買掛金 アデス	75,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	85,000	買掛金 アデス	85,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	67,000	買掛金 アデス	67,000	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
4/2 3	仕入高	92,400	買掛金 アデス	92,400	A200アデス
	卸事業部	課対仕入別記			
	売掛金 厚木産業	1,567,000	売上高	1,567,000	A002厚木産業
			卸事業部	課税売上別記	
4	売掛金 厚木産業	78,350	仮受消費税	78,350	A002厚木産業
				課税売上	
4	仕入高	18,000	買掛金 有限会社富士	18,000	F201有限会社富士
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	24,600	買掛金 有限会社富士	24,600	F201有限会社富士
	卸事業部	課対仕入別記			
	仮払消費税	2,130	買掛金 有限会社富士	2,130	F201有限会社富士
	課対仕入				

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/ 2 5	仕入高 卸事業部	18,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	18,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	24,600 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	24,600	F201有限会社富士
	仮払消費税 課対仕入	2,130	買掛金 有限会社富士	2,130	F201有限会社富士
4/ 4 6	売掛金 L Sリビング 福岡店	48,000	売上高 卸事業部	48,000 課税売上別記	L002L Sリビング福岡
	売掛金 L Sリビング 福岡店	55,300	売上高 卸事業部	55,300 課税売上別記	L002L Sリビング福岡
4/ 5 7	現金	230,100	売上高 ショップ	230,100 (10,957) 課税売上内税	本日売上
9	売掛金 L Sリビング 大分店	5,246	仮受消費税 課税売上	5,246	L001L Sリビング大分
10	売掛金 L Sリビング 福岡店	5,165	仮受消費税 課税売上	5,165	L002L Sリビング福岡
11	仕入高 卸事業部	8,750 課対仕入別記	買掛金 アトラス	8,750	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	231,000 課対仕入別記	買掛金 アトラス	231,000	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	20,000 課対仕入別記	買掛金 アトラス	20,000	A201アトラス
	仮払消費税 課対仕入	12,987	買掛金 アトラス	12,987	A201アトラス
12	仕入高 卸事業部	100,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	100,000	H002北海商事
	仕入高 卸事業部	300,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	300,000	H002北海商事
	仕入高 卸事業部	328,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	328,000	H002北海商事
1714	保険料 損害保険 卸事業部	46,000	普通預金 赤坂銀行 本店	46,000	自動車保険
1749	当座預金 北東銀行 築地支店	1,658,600	売掛金 越後屋百貨店	1,658,600	掛代金回収 越後屋
4/ 6 13	交際費 卸事業部	76,280 (3,632) 課対仕入内税	現金	76,280	得意先接待 パブゴールド (佐藤)
14	現金	186,345	売上高 ショップ	186,345 (8,873) 課税売上内税	本日売上
15	保険料 損害保険 卸事業部	46,000	普通預金 赤坂銀行 本店	46,000	自動車保険
16	仕入高 ショップ	22,500 課対仕入別記	買掛金 北海商事	22,500	H002北海商事

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/6 16	仕入高 ショップ	25,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	25,000	H002北海商事
	仕入高 ショップ	96,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	96,000	H002北海商事
17	仕入高 卸事業部	96,250 課対仕入別記	買掛金 アトラス	96,250	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	43,500 課対仕入別記	買掛金 アトラス	43,500	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	17,500 課対仕入別記	買掛金 アトラス	17,500	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	200,000 課対仕入別記	買掛金 アトラス	200,000	A201アトラス
	仮払消費税	17,862 課対仕入	買掛金 アトラス	17,862	A201アトラス
18	仕入高 卸事業部	15,000 課対仕入別記	買掛金 キャラクト	15,000	U001キャラクト株式
	仕入高 卸事業部	40,000 課対仕入別記	買掛金 キャラクト	40,000	U001キャラクト株式
	仮払消費税	2,750 課対仕入	買掛金 キャラクト	2,750	U001キャラクト株式
4/7 19	旅費交通費	4,200 (200) 課対仕入内税	現金	4,200	タクシー 川島交通 (弥生幸子)
20	現金	163,410	売上高 ショップ 課税売上内税	163,410 (7,781)	本日売上
21	売掛金 池袋リビング	159,600	売上高 卸事業部 課税売上別記	159,600	I001池袋リビング
22	仕入高 ショップ	24,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	24,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	32,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	32,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	24,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	24,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	24,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	24,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	40,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	40,000	I201イーグル
	仮払消費税	7,200 課対仕入	買掛金 イーグル	7,200	I201イーグル
1770 [受手]	当座預金 北東銀行 築地支店	147,420	受取手形	147,420	決済, 振出人: 中野産業
4/8 23	現金	182,829	売上高 ショップ 課税売上内税	182,829 (8,706)	本日売上

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/8 24	[製]消耗品費 工房	3,560 (169) 課対仕入内税	現金	3,560	ガムテープ セブンマート城西店
25	[製]消耗品費 工房	18,000 (857) 課対仕入内税	現金	18,000	作業用品
26	売掛金 市川ストア	93,750	売上高 卸事業部	93,750 課税売上別記	I002市川ストア
	売掛金 市川ストア	58,500	売上高 卸事業部	58,500 課税売上別記	I002市川ストア
27	仕入高 卸事業部	120,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	120,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	60,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	60,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	45,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	45,000	F201有限会社富士
	仮払消費税	11,250 課対仕入	買掛金 有限会社富士	11,250	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	120,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	120,000	F201有限会社富士
28	仕入高 卸事業部	60,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	60,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	45,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	45,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	45,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	45,000	F201有限会社富士
	仮払消費税	11,250 課対仕入	買掛金 有限会社富士	11,250	F201有限会社富士
	仕入高 ショップ	23,000 課対仕入別記	買掛金 株式会社吉野	23,000	V001株式会社吉野
29	仕入高 ショップ	25,000 課対仕入別記	買掛金 株式会社吉野	25,000	V001株式会社吉野
	普通預金 港銀行 城西支店	700,000	現金	700,000	預入れ
31	現金	163,997	売上高 ショップ	163,997 (7,809) 課税売上内税	本日売上
32	当座預金 北東銀行 築地支店	122,010	売掛金 中央産業仙台	122,010	C002中央産業仙台
33	売掛金 愛知マート	877,000	売上高 卸事業部	877,000 課税売上別記	L003愛知マート
	売掛金 愛知マート	43,850	仮受消費税	43,850 課税売上	L003愛知マート
34	仕入高 卸事業部	2,000,000 課対仕入別記	買掛金 日本橋商会	2,000,000	T010日本橋商会
	仮払消費税	100,000 課対仕入	買掛金 日本橋商会	100,000	T010日本橋商会

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/10 35	[製]消耗品費 工房	1,560 (74)	現金	1,560	ゴミ袋 まるとく商店
36	[製]消耗品費 工房	2,730 (130)	現金	2,730	トイレトペーパー まるとく商店
37	[製]修繕費 工房	55,000 (2,619)	現金	55,000	パソコン修理
42	売掛金 有限会社ミナミ	420,000	売上高	420,000	M002有限会社ミナミ
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 有限会社ミナミ	175,000	売上高	175,000	M002有限会社ミナミ
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 有限会社ミナミ	96,600	売上高	96,600	M002有限会社ミナミ
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 有限会社ミナミ	126,000	売上高	126,000	M002有限会社ミナミ
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 有限会社ミナミ	40,880	仮受消費税	40,880	M002有限会社ミナミ
					課税売上
43	仮払消費税 課対仕入	86,857	買掛金 アデス	86,857	A200アデス
44	仮払消費税 課対仕入	12,340	買掛金 ミラクル	12,340	M201ミラクル
45	仮払消費税 課対仕入	12,250	買掛金 株式会社吉野	12,250	V001株式会社吉野
46	立替金 雇用保険	175,897	普通預金 港銀行 城西支店	175,897	雇用保険の納付
4/11 47	預り金 住民税	37,100	普通預金 港銀行 城西支店	37,100	住民税支払
4/12 48	現金	89,997	売上高 ショップ	89,997 (4,285)	本日売上
					課税売上内税
49	[製]賃借料 工房	44,625 (2,125)	普通預金 港銀行 城西支店	44,625	弥生信販 機械リース 3月分
50	売掛金 山口商事	12,000	売上高	12,000	Y001山口商事
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 山口商事	600	仮受消費税	600	Y001山口商事
					課税売上
4/13 51	現金	162,058	売上高 ショップ	162,058 (7,717)	本日売上
					課税売上内税
52	売掛金 海北商店	23,520	売上高	23,520	K001海北商店
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 海北商店	159,600	売上高	159,600	K001海北商店
			卸事業部		課税売上別記
	売掛金 海北商店	4,480	売上高	4,480	K001海北商店
			卸事業部		課税売上別記

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/13 52	売掛金 海北商店	9,380	仮受消費税	9,380	K001海北商店
				課税売上	
53	売掛金 長島商事	2,000,000	売上高	2,000,000	N001長島商事
			卸事業部	課税売上別記	
	売掛金 長島商事	100,000	仮受消費税	100,000	N001長島商事
				課税売上	
54	仕入高 卸事業部	72,000	買掛金 アンドレス	72,000	A200アンドレス
		課対仕入別記			
	仕入高 卸事業部	178,000	買掛金 アンドレス	178,000	A200アンドレス
		課対仕入別記			
4/14 55	現金	186,068	売上高	186,068 (8,860)	本日売上
			ショップ	課税売上内税	
56	売掛金 福山商店	59,760	売上高	59,760	F002福山商店
			卸事業部	課税売上別記	
	売掛金 福山商店	2,988	仮受消費税	2,988	F002福山商店
				課税売上	
57	売掛金 御殿場リビング	288,000	売上高	288,000	G001御殿場リビング
			卸事業部	課税売上別記	
	売掛金 御殿場リビング	70,656	売上高	70,656	G001御殿場リビング
			卸事業部	課税売上別記	
	売掛金 御殿場リビング	17,932	仮受消費税	17,932	G001御殿場リビング
				課税売上	
58	売掛金 彦商会	211,120	売上高	211,120	H002彦商会
			卸事業部	課税売上別記	
	売掛金 彦商会	10,556	仮受消費税	10,556	H002彦商会
				課税売上	
59	仕入高 卸事業部	30,000	買掛金 アトラス	30,000	A201アトラス
		課対仕入別記			
	仕入高 卸事業部	60,000	買掛金 アトラス	60,000	A201アトラス
		課対仕入別記			
	仕入高 卸事業部	40,000	買掛金 アトラス	40,000	A201アトラス
		課対仕入別記			
	仕入高 卸事業部	4,350	買掛金 アトラス	4,350	A201アトラス
		課対仕入別記			
	仮払消費税	6,717	買掛金 アトラス	6,717	A201アトラス
		課対仕入			
4/15 8	現金	1,856,845	売掛金 オリエント商会	1,856,845	売掛金請求
60	水道光熱費 卸事業部	20,722 (986)	普通預金 港銀行 城西支店	20,722	電気代 関東電力
		課対仕入内税			
61	現金	160,005	売上高	160,005 (7,619)	本日売上
			ショップ	課税売上内税	

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/15 62	水道光熱費 ショップ	56,325 (2,682) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	56,325	電気代 関東電力
63	[製]通信費 工房	36,103 (1,719) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	36,103	電話料 3月分 JTT
64	[製]水道光熱費 工房	35,000 (1,666) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	35,000	電気代 関東電力
65	売掛金 中央産業仙台	42,840	売上高 卸事業部	42,840	C002中央産業仙台 課税売上別記
66	売掛金 九州物産	400,000	売上高 卸事業部	400,000	K003九州物産 課税売上別記
	売掛金 九州物産	20,000	仮受消費税	20,000	K003九州物産 課税売上
67	仕入高 卸事業部	34,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	34,000	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	60,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	60,000	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	30,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	30,000	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 卸事業部	34,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	34,000	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	60,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	60,000	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
68	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	30,000 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	30,000	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
	仕入高 ショップ	12,500 課対仕入別記	買掛金 橋本商会	12,500	H001橋本商会
153	買掛金 アース商店	236,000	当座預金 北東銀行 築地支店	236,000	買掛金支払

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/16 69	通信費 卸事業部	36,520 (1,739) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	36,520	携帯電話 3月分 モバイル BB (弥生幸子)
70	仕入高 ショップ	84,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	84,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	40,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	40,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	84,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	84,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	30,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	30,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	125,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	125,000	I201イーグル
	仮払消費税	18,150 課対仕入	買掛金 イーグル	18,150	I201イーグル
	71	仕入高 卸事業部	37,500 課対仕入別記	買掛金 キャラクト	37,500
仕入高 卸事業部		53,600 課対仕入別記	買掛金 キャラクト	53,600	U001キャラクト株式
仮払消費税		4,555 課対仕入	買掛金 キャラクト	4,555	U001キャラクト株式
4/18 72	売掛金 プラザ調布	22,500	売上高 卸事業部	22,500	P001プラザ調布 課税売上別記
	売掛金 プラザ調布	30,000	売上高 卸事業部	30,000	P001プラザ調布 課税売上別記
	売掛金 プラザ調布	81,900	売上高 卸事業部	81,900	P001プラザ調布 課税売上別記
4/19 73	現金	135,562 (6,455)	売上高 ショップ	135,562 (6,455)	本日売上 課税売上内税
74	事務用品費 ショップ	6,650 (316) 課対仕入内税	現金	6,650	弥生文具 領収書10冊
75	売掛金 三島商会	127,400	売上高 卸事業部	127,400	M001三島商会 課税売上別記
	売掛金 三島商会	6,370	仮受消費税	6,370	M001三島商会 課税売上
76	仕入高 卸事業部	24,000 課対仕入別記	買掛金 ア ند ス	24,000	A200ア ند ス
77	仕入高 卸事業部	25,000 課対仕入別記	買掛金 ア ト ラ ス	25,000	A201ア ト ラ ス
	仕入高 卸事業部	30,000 課対仕入別記	買掛金 ア ト ラ ス	30,000	A201ア ト ラ ス
	仕入高 卸事業部	40,000 課対仕入別記	買掛金 ア ト ラ ス	40,000	A201ア ト ラ ス
	仕入高 卸事業部	40,000 課対仕入別記	買掛金 ア ト ラ ス	40,000	A201ア ト ラ ス

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/19 77	仕入高	43,500	買掛金 アトラス	43,500	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	17,500	買掛金 アトラス	17,500	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	22,500	買掛金 アトラス	22,500	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仮払消費税	8,925	買掛金 アトラス	8,925	A201アトラス
		課対仕入			
78	仕入高	107,500	買掛金 アトラス	107,500	A200アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	630,000	買掛金 アトラス	630,000	A200アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
4/20 79	普通預金 港銀行 城西支店	800,000	現金	800,000	預入れ
80	現金	163,058	売上高	163,058 (7,764)	本日売上
			ショップ	課税売上内税	
81	[製]消耗品費	8,050 (383)	現金	8,050	マット、モップ代
	工房	課対仕入内税			
83	売掛金 中央産業	689,225	売上高	689,225	C001中央産業
			卸事業部	課税売上別記	
84	仕入高	120,000	買掛金 アトラス	120,000	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	75,000	買掛金 アトラス	75,000	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	52,500	買掛金 アトラス	52,500	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仮払消費税	12,375	買掛金 アトラス	12,375	A201アトラス
		課対仕入			
85	仕入高	60,000	買掛金 ミラクル	60,000	M201ミラクル
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	36,000	買掛金 ミラクル	36,000	M201ミラクル
	卸事業部	課対仕入別記			
86	仕入高	18,500	買掛金 ミラクル	18,500	M201ミラクル
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	75,000	買掛金 株式会社吉野	75,000	V001株式会社吉野
	ショップ	課対仕入別記			
87 [支手]	仕入高	70,000	買掛金 株式会社吉野	70,000	V001株式会社吉野
	ショップ	課対仕入別記			
	仕入高	3,000	買掛金 株式会社吉野	3,000	V001株式会社吉野
	ショップ	課対仕入別記			
	買掛金 アトラス	2,000,000	支払手形	2,000,000	発行, 期日: H. 21/05/20

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/20 178	売掛金 中央産業	34,461	仮受消費税	34,461	C001中央産業 課税売上
179	売掛金 中央産業仙台	2,142	仮受消費税	2,142	C002中央産業仙台 課税売上
1734 [受手]	受取手形	1,214,100	売掛金 中央産業大阪	1,214,100	回収,期日:H.21/05/19,振出人:中央産業大阪
1812 [借入]	長期借入金 北東銀行 築地支店	196,949	当座預金 北東銀行 築地支店	214,028	設備投資資金返済4月分
	支払利息	17,079			設備投資資金返済4月分
4/21 89	現金	162,591	売上高 ショップ	162,591 (7,742)	本日売上 課税売上内税
90	リース料 ショップ	5,250 (250) 課対仕入内税	普通預金 赤坂銀行 本店	5,250	レジスターリース料 ユーロリース
92	売掛金 ハマ屋	243,000	売上高 卸事業部	243,000	H001ハマ屋 課税売上別記
	売掛金 ハマ屋	12,150	仮受消費税	12,150	H001ハマ屋 課税売上
93	売掛金 大津商会	36,000	売上高 卸事業部	36,000	0001大津商会 課税売上別記
	売掛金 大津商会	39,375	売上高 卸事業部	39,375	0001大津商会 課税売上別記
	売掛金 大津商会	63,000	売上高 卸事業部	63,000	0001大津商会 課税売上別記
	売掛金 大津商会	6,918	仮受消費税	6,918	0001大津商会 課税売上
94	仕入高 ショップ	48,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	48,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	56,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	56,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	56,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	56,000	I201イーグル
	仕入高 ショップ	48,000 課対仕入別記	買掛金 イーグル	48,000	I201イーグル
	仮払消費税	10,400 課対仕入	買掛金 イーグル	10,400	I201イーグル
4/22 95	租税公課 ショップ	10,000	現金	10,000	収入印紙 城西郵便局
96	現金	98,918	売上高 ショップ	98,918 (4,710)	本日売上 課税売上内税
97	売掛金 文京食器店	638,400	売上高 卸事業部	638,400	B001文京食器店 課税売上別記

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/22 97	売掛金 文京食器店	880,360	売上高 卸事業部	880,360 課税売上別記	B001文京食器店
98	仕入高 卸事業部	750,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	750,000	A200アンデス
	仕入高 卸事業部	185,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	185,000	A200アンデス
	仕入高 卸事業部	126,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	126,000	A200アンデス
	仕入高 卸事業部	55,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	55,000	A200アンデス
99	仕入高 卸事業部	252,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	252,000	A200アンデス
	仕入高 卸事業部	60,000 課対仕入別記	買掛金 アンデス	60,000	A200アンデス
100	仕入高 卸事業部	170,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	170,000	F201有限会社富士
	仕入高 卸事業部	360,000 課対仕入別記	買掛金 有限会社富士	360,000	F201有限会社富士
	仮払消費税 課対仕入	26,500	買掛金 有限会社富士	26,500	F201有限会社富士
101	仕入高 ショップ	18,750 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	18,750	0001オーヤマ
	仕入高 ショップ	22,500 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	22,500	0001オーヤマ
	仕入高 ショップ	125,000 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	125,000	0001オーヤマ
102	仕入高 卸事業部	90,000 課対仕入別記	買掛金 サンライズ	90,000	S201サンライズ
1820 [借入]	短期借入金 港銀行 城西支店	500,000	普通預金 港銀行 城西支店	508,812	短期借入金（年末融資（平成20年）返済4回目）
	支払利息	8,812			短期借入金（年末融資（平成20年）返済4回目）
4/23 104	現金	88,105	売上高 ショップ	88,105 (4,195) 課税売上内税	本日売上
105	消耗品費 ショップ	46,800 (2,228) 課対仕入内税	現金	46,800	北国電気 店舗オーディオ機器
106	仕入高 卸事業部	117,450 課対仕入別記	買掛金 アトラス	117,450	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	200,000 課対仕入別記	買掛金 アトラス	200,000	A201アトラス
	仕入高 卸事業部	75,000 課対仕入別記	買掛金 アトラス	75,000	A201アトラス

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/23 106	仕入高	770,000	買掛金 アトラス	770,000	A201アトラス
	卸事業部	課対仕入別記			
	仮払消費税	58,122	買掛金 アトラス	58,122	A201アトラス
		課対仕入			
107	仕入高	150,000	買掛金 サンライズ	150,000	S201サンライズ
	卸事業部	課対仕入別記			
	仕入高	8,000	買掛金 サンライズ	8,000	S201サンライズ
	卸事業部	課対仕入別記			
108	仕入高	33,000	買掛金 山田商事	33,000	Y001山田商事
	ショップ	課対仕入別記			
	仕入高	7,850	買掛金 山田商事	7,850	Y001山田商事
	ショップ	課対仕入別記			
	仮払消費税	2,042	買掛金 山田商事	2,042	Y001山田商事
		課対仕入			
4/24 154	買掛金 スター工芸	198,000	当座預金 北東銀行 築地支店	198,000	買掛金支払
4/25 109	給料手当	1,010,800			給与 4月分//
	役員報酬	800,000	立替金 雇用保険	9,877	弥生幸子 4月分//雇用保険 4月分
	旅費交通費	71,440 (3,401)	現金	285,804	//給与 4月分
		課対仕入内税			
	支払手数料	2,100 (100)	当座預金 北東銀行 築地支店	1,405,682	//給与 4月分 振込
		課対仕入内税			
	[製]給料手当 工房	267,600	預り金 源泉所得税	204,860	給与 4月分//源泉所得税 4月分
		預り金 社会保険料	199,567	//社会保険料 4月分	
		預り金 住民税	37,100	//住民税 4月分	
		預り金 介護保険料	9,050	//介護保険料 4月分	
110	修繕費	85,000 (4,047)	現金	85,000	中沢インテリア ブラインド修理
	ショップ	課対仕入内税			
4/26 111	現金	169,449	売上高 ショップ	169,449 (8,069)	本日売上
			課税売上内税		
112	通信費 国際電話 輸入品事業部	5,630	普通預金 港銀行 城西支店	5,630	国際電話料 IB テレコム : ペルシヤ 絨毯
113	当座預金 北東銀行 築地支店	325,452	売掛金 ミナミ産業	325,452	売掛金振込入金
114	売掛金 品川屋	27,200	売上高	27,200	S001品川屋
			卸事業部	課税売上別記	

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/26 114	売掛金 品川屋	57,600	売上高 卸事業部	57,600 課税売上別記	S001品川屋
	売掛金 品川屋	4,240	仮受消費税	4,240 課税売上	S001品川屋
115	仕入高 卸事業部	10,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	10,000	A200アデス
	仕入高 卸事業部	52,500 課対仕入別記	買掛金 アデス	52,500	A200アデス
116	仕入高 ショップ	21,250 課対仕入別記	買掛金 山田商事	21,250	Y001山田商事
	仕入高 ショップ	81,900 課対仕入別記	買掛金 山田商事	81,900	Y001山田商事
	仮払消費税	5,157 課対仕入	買掛金 山田商事	5,157	Y001山田商事
4/27 117	現金	143,850	売上高 ショップ	143,850 (6,850) 課税売上内税	本日売上
118	仕入高 ショップ	108,000 課対仕入別記	買掛金 北海商事	108,000	H002北海商事
4/28 119	当座預金 北東銀行 築地支店	1,958,775	売掛金 愛知マート	1,958,775	L003愛知マート
120	リース料 卸事業部	12,300 (585) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	12,300	コピーリース料 アジア信販
121	現金	150,848	売上高 ショップ	150,848 (7,183) 課税売上内税	本日売上
123	売掛金 川崎ホームショップ	187,920	売上高 卸事業部	187,920 課税売上別記	K002川崎ホームショップ
	売掛金 川崎ホームショップ	121,500	売上高 卸事業部	121,500 課税売上別記	K002川崎ホームショップ
	売掛金 川崎ホームショップ	15,471	仮受消費税	15,471 課税売上	K002川崎ホームショップ
124	仕入高 卸事業部	51,600 課対仕入別記	買掛金 アデス	51,600	A200アデス
	仕入高 卸事業部	32,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	32,000	A200アデス
	仕入高 卸事業部	20,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	20,000	A200アデス
	仕入高 卸事業部	84,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	84,000	A200アデス
125	仕入高 卸事業部	175,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	175,000	A200アデス
	仕入高 卸事業部	215,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	215,000	A200アデス
	仕入高 卸事業部	84,000 課対仕入別記	買掛金 アデス	84,000	A200アデス

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/29 126	現金	176,791	売上高 ショップ	176,791 (8,418) 課税売上内税	本日売上
128	売掛金 ファミリーストアふいた	985,000	売上高 卸事業部	985,000 課税売上別記	F001ファミリーストアふいた
	売掛金 ファミリーストアふいた	49,250	仮受消費税	49,250 課税売上	F001ファミリーストアふいた
129	売掛金 L Sリビング 大分店	93,600	売上高 卸事業部	93,600 課税売上別記	L001 L Sリビング大分
130	売掛金 大阪食器	63,000	売上高 卸事業部	63,000 課税売上別記	0002大阪食器
	売掛金 大阪食器	120,960	売上高 卸事業部	120,960 課税売上別記	0002大阪食器
131	仕入高 卸事業部	104,000 課対仕入別記	買掛金 アundes	104,000	A200アundes
	仕入高 卸事業部	289,000 課対仕入別記	買掛金 アundes	289,000	A200アundes
	仕入高 卸事業部	247,500 課対仕入別記	買掛金 アundes	247,500	A200アundes
132	仕入高 ショップ	55,000 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	55,000	0001オーヤマ
	仕入高 ショップ	15,000 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	15,000	0001オーヤマ
	仕入高 ショップ	750 課対仕入別記	買掛金 オーヤマ	750	0001オーヤマ
4/30 38	現金	462,000	売掛金 御殿場リビング	462,000	G001御殿場リビング
133	福利厚生費 卸事業部	4,200 (200) 課対仕入内税	現金	4,200	残業夜食代 そば処砂場 (弥生幸子)
134	現金	138,648	売上高 ショップ	138,648 (6,602) 課税売上内税	本日売上
135	売掛金 九州物産	720,000	売上高 卸事業部	720,000 (34,285) 課税売上内税	売掛金請求
136	地代家賃 駐車場 卸事業部	6,000 (285) 課対仕入内税	現金	6,000	駐車場 早川
137	地代家賃 山田さん ショップ	189,000 (9,000) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	189,000	店舗家賃振込
138	旅費交通費	56,800 (2,704) 課対仕入内税	現金	56,800	通勤定期代 城西バス
139	売掛金 オリエント商会	1,335,284	売上高 卸事業部	1,335,284 (63,584) 課税売上内税	売掛金請求
140	売掛金 ミナミ産業	2,258,456	売上高 卸事業部	2,258,456 (107,545) 課税売上内税	売掛金請求

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/30 141	売掛金 長島商事	725,687	売上高 卸事業部	725,687 (34,556) 課税売上内税	売掛金請求
143	地代家賃 ABビル	252,000 (12,000) 課対仕入内税	当座預金 北東銀行 築地支店	252,000	事務所家賃支払
[仕訳メモ]:口座振替のため、賃貸人所在地 東京都城東市					
144	車両費 ガソリン 卸事業部	87,953 (4,188) 課対仕入内税	当座預金 北東銀行 築地支店	87,953	北海石油・ガソリン代
145	荷造運賃 卸事業部	358,000 (17,047) 課対仕入内税	当座預金 北東銀行 築地支店	358,000	やよい配送・運賃
148	租税公課	125,400	普通預金 港銀行 城西支店	125,400	償却資産税 固定資産税納税
149	[製]地代家賃 工房	115,000 (5,476) 課対仕入内税	現金	115,000	4月分
150	[製]材料仕入高 工房	1,220,000 (58,095) 課対仕入内税	買掛金 アース商店	1,220,000	4月分、地金
151	[製]材料仕入高 工房	372,000 (17,714) 課対仕入内税	買掛金 コスモ	372,000	4月分、クリップ、ひも
152	[製]外注加工費 工房	180,000 (8,571) 課対仕入内税	買掛金 スター工芸	180,000	4月分加工制作費
155	買掛金 コスモ	78,000	当座預金 北東銀行 築地支店	78,000	買掛金支払
156	[製]旅費交通費 工房	7,800 (371) 課対仕入内税	現金	7,800	通勤定期代
157	売掛金 中野産業	758,654	売上高 卸事業部	758,654 (36,126) 課税売上内税	売掛金請求
158	仕入高 ショップ	563,895 (26,852) 課対仕入内税	買掛金 北海商事	563,895	当月仕入請求/4月分
	仕入高 卸事業部	985,762 (46,941) 課対仕入内税	買掛金 オーヤマ	985,762	当月仕入請求/4月分
	仕入高 卸事業部	1,058,654 (50,412) 課対仕入内税	買掛金 橋本商会	1,058,654	当月仕入請求/4月分
159	支払報酬料	50,000 (2,380) 課対仕入内税	普通預金 港銀行 城西支店	45,000	税理士顧問料/顧問料振込 4月分
			預り金 源泉所得税	5,000	/顧問料源泉
160	当座預金 北東銀行 築地支店	1,645,350	売掛金 厚木産業	1,645,350	A002厚木産業
161	当座預金 北東銀行 築地支店	1,502,025	売掛金 文京食器店	1,502,025	B001文京食器店
168	当座預金 北東銀行 築地支店	376,245	売掛金 LSリビング 大分店	376,245	L001LSリビング大分

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/30 169	当座預金 北東銀行 築地支店	542,430	売掛金 LSリビング 福岡店	542,430	L002L Sリビング福岡
175	売掛金 中央産業大阪	90,000	売上高 卸事業部	90,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
	売掛金 中央産業大阪	540,000	売上高 卸事業部	540,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
	売掛金 中央産業大阪	590,000	売上高 卸事業部	590,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
	売掛金 中央産業大阪	400,000	売上高 卸事業部	400,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
	売掛金 中央産業大阪	300,000	売上高 卸事業部	300,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
	売掛金 中央産業大阪	273,000	売上高 卸事業部	273,000 課税売上別記	C003中央産業大阪
176	売掛金 エヌ商会	1,000,000	売上高 卸事業部	1,000,000 課税売上別記	E001エヌ商会
	売掛金 エヌ商会	648,000	売上高 卸事業部	648,000 課税売上別記	E001エヌ商会
	売掛金 エヌ商会	82,400	仮受消費税	82,400 課税売上	E001エヌ商会
177	売掛金 リビングショップ佐渡	57,600	売上高 卸事業部	57,600 課税売上別記	R001リビングショップ 佐
	売掛金 リビングショップ佐渡	40,950	売上高 卸事業部	40,950 課税売上別記	R001リビングショップ 佐
	売掛金 リビングショップ佐渡	4,927	仮受消費税	4,927 課税売上	R001リビングショップ 佐
180	売掛金 中央産業大阪	109,650	仮受消費税	109,650 課税売上	C003中央産業大阪
181	売掛金 池袋リビング	7,980	仮受消費税	7,980 課税売上	I001池袋リビング
182	売掛金 市川ストア	7,612	仮受消費税	7,612 課税売上	I002市川ストア
183	売掛金 大阪食器	9,198	仮受消費税	9,198 課税売上	O002大阪食器
184	売掛金 プラザ調布	6,720	仮受消費税	6,720 課税売上	P001プラザ調布
187	買掛金 橋本商会	3,192,929	当座預金 北東銀行 築地支店	3,192,929	H001橋本商会
193	仕入高 卸事業部	44,000 課対仕入別記	買掛金 ミラクル	44,000	M201ミラクル
194	仮払消費税	57,525 課対仕入	買掛金 橋本商会	57,525	H001橋本商会

株式会社 弥生トレーディング

日付 伝票No 生成元	借方勘定科目 借方補助科目 借方部門	借方金額 借方税額 借方税区分	貸方勘定科目 貸方補助科目 貸方部門	貸方金額 貸方税額 貸方税区分	摘要
4/30 195	仮払消費税	48,975	買掛金 北海商事	48,975	H002北海商事
		課対仕入			
196	仮払消費税	11,850	買掛金 オーヤマ	11,850	0001オーヤマ
		課対仕入			
197	買掛金 北海商事	964,370	当座預金 北東銀行 築地支店	964,370	掛代金支払
199	当座預金 北東銀行 築地支店	758,625	売掛金 エヌ商会	758,625	掛代金回収 E001エヌ商会
200	普通預金 赤坂銀行 本店	550,000	当座預金 北東銀行 築地支店	550,000	預け替え
201 [借入]	短期借入金 北東銀行 手形	1,000,000	普通預金 港銀行 城西支店	1,000,000	手形借入れ返済
1715	地代家賃 ABビル	240,000 (11,428)	当座預金 北東銀行 築地支店	240,000	事務所家賃支払
		課対仕入内税			
1752 [受手]	当座預金 北東銀行 築地支店	126,000	受取手形	126,000	決済, 振出人:九州物産
1753 [受手]	受取手形	515,000	売掛金 九州物産	515,000	回収, 期日:H. 21/07/28, 振出人:九州物産
1772 [受手]	受取手形	545,621	売掛金 中野産業	545,621	回収, 期日:H. 21/06/08, 振出人:中野産業
1806	買掛金 富士興産	3,508,963	当座預金 北東銀行 築地支店	3,508,963	買掛金支払
	(税込) 76,033,317	75,729,745 303,572	(税込) 76,033,317	75,616,626 416,691	4月度 合計 仕訳数 346 件