

仕 訳 チ ェ ッ ク リ ス ト

株式会社PCA商事

財務

2011年4月1日～2011年4月30日

伝 票 日 付 / 伝 票 番 号	借	方	借 方 金 額	貸	方	貸 方 金 額
2011年4月1日	18 226 旅 費 交 通 費	仕入5%	18,572	111 現 金	対象外	19,500
	010 札幌					
	191 仮払消費税等	仕入5%	928			
2011年4月1日	246 226 旅 費 交 通 費	仕入5%	9,524	111 現 金	対象外	10,000
	020 名古屋					
	191 仮払消費税等	仕入5%	476			
2011年4月2日	19 226 旅 費 交 通 費	仕入5%	10,477	111 現 金	対象外	11,000
	010 札幌					
	191 仮払消費税等	仕入5%	523			
2011年4月2日	68 291 雑 費	仕入5%	2,529	111 現 金	対象外	2,970
	トイレットペーパー他					
	010 札幌					
	191 仮払消費税等	仕入5%	141			
2011年4月2日	122 227 通 信 費	仕入5%	1,000	111 現 金	対象外	1,050
	証明郵便行手数料					
	040 大阪					
	191 仮払消費税等	仕入5%	50			
2011年4月2日	142 740 車 両 費	仕入5%	2,438	111 現 金	対象外	14,050
	補給代					
	040 大阪					
	191 仮払消費税等	仕入5%	123			
駐留代	740 車 両 費	仕入5%	591			
	040 大阪					
	191 仮払消費税等	仕入5%	29			
ガソリン代	740 車 両 費	仕入5%	4,620			
	040 大阪					
	191 仮払消費税等	仕入5%	230			
洗車券代	740 車 両 費	仕入5%	5,715			
	040 大阪					
	191 仮払消費税等	仕入5%	285			
2011年4月3日	41 733 交 際 接 待 費	仕入5%	111	111 現 金	対象外	12,000
	福岡式会費					
	020 東京					
2011年4月3日	134 754 事務用消耗品費	仕入5%	14,858	111 現 金	対象外	15,600
	用紙					
	010 札幌					
	191 仮払消費税等	仕入5%	742			
2011年4月4日	310 740 車 両 費	仕入5%	6,480	111 現 金	対象外	18,270
	ガソリン代					
	050 九州					
	191 仮払消費税等	仕入5%	324			
高瀬代	740 車 両 費	仕入5%	9,715			
	050 九州					
	191 仮払消費税等	仕入5%	485			

振 替 伝 票

株式会社PCA商事

No. 76

借 方 金 額	借	方	摘	要	貸	方	貸 方 金 額
53,334	福利厚生費	仕入5%	制服代	未 払 金	対象外		56,000
	東京						
2,666	仮払消費税等	仕入5%					
56,000			合 計				56,000

振 替 伝 票

株式会社PCA商事

No. 133

借 方 金 額	借	方	摘	要	貸	方	貸 方 金 額
133,058	支払報酬	仕入5%	税理士報酬	普 通 預 金	対象外		139,710
	東京			みずほ 本店			
6,652	仮払消費税等	仕入5%					
139,710			合 計				139,710