

日 計 表

株式会社PCA商事 税抜 財務 2011年 4月30日  
仕訳件数 239件

勘 定 科 目	前 残	借 方 金 額	貸 方 金 額	残 高
現金 [111]	3,539,051	0	187,180	3,351,871
当座預金 [121]	21,133,493	7,022,119	11,692,669	16,462,943
普通預金 [131]	39,203,679	6,929,242	25,340,783	20,792,138
定期積金 [148]	14,040,000	500,000	0	14,540,000
受取手形 [150]	142,308,599	11,435,166	7,022,119	146,721,646
売掛金 [152]	-6,579,352	63,530,741	18,326,088	38,625,301
短期貸付金 [183]	590,000	0	40,000	550,000
仮払消費税等 [191]	61,524,626	1,924,191	0	63,448,817
保険積立金 [248]	4,153,000	125,000	0	4,278,000
支払手形 [301]	53,790,148	11,006,494	12,477,493	55,261,147
買掛金 [312]	48,162,277	27,443,774	35,694,031	56,412,534
短期借入金 [321]	-5,881,500	653,500	0	-6,535,000
未払金 [322]	17,277,019	7,584,692	4,157,939	13,850,266
預り金 [326]	14,415,639	734,249	0	13,681,390
仮受消費税等 [335]	77,495,073	0	3,025,189	80,520,262
売上高 [511]	0	0	60,337,616	60,337,616
売上値引戻り高 [521]	0	0	167,936	-167,936
商品仕入高 [541]	0	33,801,800	0	33,801,800
仕入値引戻し高 [551]	0	192,740	0	-192,740
法定福利費 [723]	0	743,926	0	743,926
福利厚生費 [724]	242,083	25,715	0	267,798
旅費交通費 [726]	954,423	18,620	0	973,043
運賃 [731]	85,543	3,446,862	0	3,532,405
広告宣伝費 [732]	84,762	97,620	0	182,382
交際接待費 [733]	356,881	22,000	0	378,881
消耗品費 [737]	352,077	352,077	352,077	352,077
租税公課 [738]	46,000	10,000	0	56,000
車両費 [740]	246,757	343,320	0	590,077
支払手数料 [741]	8,450	1,600	0	10,050
諸会費 [742]	86,000	30,000	0	116,000
リース料 [744]	0	279,858	0	279,858
保険料 [752]	54,320	264,500	0	318,820
雑費 [791]	195,683	268,639	0	464,322
支払利息 [821]	58,382	32,675	0	91,057
合 計		178,821,120	178,821,120	

仕 訳 帳

株式会社PCA商事 税抜 財務 2011年 4月1日 ~ 2011年 4月30日  
表示件数 : 743 / 仕訳件数 : 743

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 旅費	旅費交通費 仕入5%	18,572	現金 対象外	19,500
	札幌 仮払消費税等 仕入5%	928	現金 対象外	10,000
2011年 4月 1日 246 旅費	旅費交通費 仕入5%	9,524	現金 対象外	11,000
	名古屋 仮払消費税等 仕入5%	476	現金 対象外	11,000
2011年 4月 2日 19 旅費	旅費交通費 仕入5%	10,477	現金 対象外	11,000
	札幌 仮払消費税等 仕入5%	523	現金 対象外	2,970
2011年 4月 2日 トイレレットペーパー一他 68 雑費	雑費 仕入5%	2,829	現金 対象外	2,970
	札幌 仮払消費税等 仕入5%	141	現金 対象外	1,050
2011年 4月 2日 証明書発行手数料 122 通 信 費	通信費 仕入5%	1,000	現金 対象外	1,050
	大阪 仮払消費税等 仕入5%	50	現金 対象外	14,050
2011年 4月 2日 高運代 142 車 両 費	車両費 仕入5%	2,468	現金 対象外	
	大阪 仮払消費税等 仕入5%	122		
駐車代	車 両 費 仕入5%	591		
	大阪 仮払消費税等 仕入5%	29		
ガソリン代	車 両 費 仕入5%	4,620		
	大阪 仮払消費税等 仕入5%	230		
洗車券代	車 両 費 仕入5%	5,715		
	大阪 仮払消費税等 仕入5%	285		
2011年 4月 3日 結核式会費	交 際 接 待 費 仕入5%	12,000	現金 対象外	12,000
2011年 4月 3日 事務用消耗品費	車 両 費 仕入5%	14,868	現金 対象外	15,600
	札幌 仮払消費税等 仕入5%	742		
2011年 4月 4日 ガソリン代	車 両 費 仕入5%	6,486	現金 対象外	18,270
	九州			