

日 記 帳

株式会社PCA商事

表元件数：743 / 仕訳件数：743

2011年4月1日 ~ 2011年4月30日

税抜
財務

伝票日付 / 伝票番号	借	借方金額	貸	貸方金額	貸方金額
2011年4月1日	18 旅費	仕入5%	現金	18,572	19,500
	18 旅費	仕入5%	現金	928	
2011年4月1日	246 旅費	仕入5%	現金	9,524	10,000
	19 旅費	仕入5%	現金	476	
2011年4月2日	19 旅費	仕入5%	現金	10,477	11,000
	68 雑費	仕入5%	現金	523	
2011年4月2日	トイレットペーパー	仕入5%	現金	2,829	2,970
	122 通信費	仕入5%	現金	141	
2011年4月2日	証明書発行手数料	仕入5%	現金	1,000	1,050
	142 車両費	仕入5%	現金	50	
2011年4月2日	高運代	仕入5%	現金	2,468	14,050
	駐車代	仕入5%	現金	122	
	ガソリン代	仕入5%	現金	591	
	洗車券代	仕入5%	現金	29	
	2011年4月3日	仕入5%	現金	4,620	
	2011年4月3日	仕入5%	現金	230	
	2011年4月3日	仕入5%	現金	5,715	
	2011年4月3日	仕入5%	現金	285	
	2011年4月4日	仕入5%	現金	12,000	12,000
	2011年4月4日	仕入5%	現金	14,868	15,600
	2011年4月4日	仕入5%	現金	742	
	2011年4月4日	仕入5%	現金	6,486	18,270

日 記 帳

株式会社PCA商事

仕訳件数 239件

2011年4月30日

税抜
財務

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