

仕訳帳

自2021年8月1日 至2021年8月31日

幡ヶ谷システム株式会社

(税抜)

(単位：円)

| 年月日/仕訳番号 | 借方ｺｰﾄﾞ | 勘定科目 | 金額 | 貸方ｺｰﾄﾞ | 勘定科目 | 金額 | 備考 |
|--------------------------------|---------|--------------------|----------------|---------|-------------------------|---------------------|--|
| 2021. 8. 1 J5604877-7541528 | 135~999 | 売掛金(販売管理) | 200,000 | 500 | 売上高 仕10 | 200,000 (18,181) | 渋谷商事株式会社/売上明細 |
| 2021. 8.31 J4708565-6451788 | 700 | 役員報酬 | 2,000,200 | | | | 給与仕訳(役員報酬) |
| J4708565-6451789 | 701 | 給料手当 | 450,000 | | | | 給与仕訳(給料手当) |
| J4708565-6451790 | | | | 325~10 | 未払金(給与・賞与・立替 経費) | 1,784,495 | 給与仕訳(未払報酬・給与) |
| J4708565-6451791 | | | | 340~25 | 預り金(社会保険料) | 66,538 | 給与仕訳(預り社会保険) |
| J4708565-6451792 | | | | 340~10 | 預り金(所得税、給与・賞 与・退職金分) | 569,915 | 給与仕訳(預り所得税) |
| J4708565-6451793 | | | | 340~70 | 預り金(住民税) | 17,000 | 給与仕訳(預り住民税) |
| J4708565-6451794 | | | | 340~50 | 預り金(雇用保険) | 12,252 | 給与仕訳(預り雇用保険) |
| J4708565-6451795 | 701 | 給料手当 | 201,000 | | | | 給与仕訳(給料手当) |
| J4708565-6451796 | 750 | 旅費交通費 共10 | 3,000 (272) | | | | 給与仕訳(通勤手当) |
| J4708565-6451797 | 702 | 雑給 | 100,000 | | | | 給与仕訳(雑給) |
| J4708565-6451798 | | | | 325~10 | 未払金(給与・賞与・立替 経費) | 258,414 | 給与仕訳(未払報酬・給与) |
| J4708565-6451799 | | | | 340~25 | 預り金(社会保険料) | 40,794 | 給与仕訳(預り社会保険) |
| J4708565-6451800 | | | | 340~10 | 預り金(所得税、給与・賞 与・退職金分) | 3,880 | 給与仕訳(預り所得税) |
| J4708565-6451801 | | | | 340~50 | 預り金(雇用保険) | 912 | 給与仕訳(預り雇用保険) |
| 2021. 8.31 J4708566-6451802 | 340~50 | 預り金(雇用保険) | 12,252 | 171~10 | 前払費用(労働保険料) | 34,453 | 労保振替(預り労働保険料2021/8発) |
| J4708566-6451803 | 705 | 法定福利費 | 22,201 | | | | 労保振替(法定福利費2021/8発)[雇用2 0,829][労災1,372] |
| J4708566-6451804 | 340~50 | 預り金(雇用保険) | 912 | 171~10 | 前払費用(労働保険料) | 3,663 | 労保振替(預り労働保険料2021/8発) |
| J4708566-6451805 | 705 | 法定福利費 | 2,751 | | | | 労保振替(法定福利費2021/8発)[雇用1 ,824][労災927] |
| 2021. 8.31 J4708567-6451806 | 340~25 | 預り金(社会保険料) | 66,538 | 325~90 | 未払金(社会保険料) | 66,538 | 社保振替(預り社会保険料2021/8発)[健保・介護40,858][厚年25,680] |
| J4708567-6451807 | 340~25 | 預り金(社会保険料) | 40,794 | 325~90 | 未払金(社会保険料) | 40,794 | 社保振替(預り社会保険料2021/8発)[健保・介護20,664][厚年20,130] |
| 2021. 8.31 J4708568-6451808 | 705 | 法定福利費 | 69,096 | 325~90 | 未払金(社会保険料) | 69,096 | 社保振替(法定福利費2021/8発)[健保・ 介護40,860][厚年25,680][子抛2,556] |
| J4708568-6451809 | 705 | 法定福利費 | 41,586 | 325~90 | 未払金(社会保険料) | 41,586 | 社保振替(法定福利費2021/8発)[健保・ 介護20,664][厚年20,130][子抛792] |
| 2021. 8.31 J4985208-6927589 | 680 | (製)仕掛品期首たな卸高 | 2,000 | 163~999 | 仕掛品(棚卸資産管理) | 2,000 | 実地棚卸振戻(仕掛品(製造原価)) |
| J4985208-6927590 | 163~999 | 仕掛品(棚卸資産管理) | 2,000 | 681 | (製)仕掛品期末たな卸高 | 2,000 | 実地棚卸(仕掛品(製造原価)) |
| J4985208-6927591 | 161 | 製品 | 50,000 | 615 | 製品期末たな卸高 | 50,000 | 実地棚卸(製品) |
| 2021. 8.31 J5076243-6927584 | 111 | 普通預金(財務管理) | 15,000,000 | 190~910 | 通過勘定(売掛金・未収入 金) | 15,000,000 | アカサカデザイン/BK |
| 2021. 8.31 J5076244-6927594 | 135~999 | 売掛金(販売管理) | 15,000,000 | 500 | 売上高 | 15,000,000 | 株式会社赤坂デザイン/売上明細 |
| 2021. 8.31 J5604876-7541527 | 190~910 | 通過勘定(売掛金・未収入 金) | 15,000,000 | 135~999 | 売掛金(販売管理) | 15,000,000 | 株式会社赤坂デザイン/0003/入消 |