

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