普　通　預　金 (1020)

処理日付：平成27年12月15日

サンプル商店　　税抜集計

27 年 月日	伝票No. 種類	相手科目	摘　　要 (自己補助科目)	税	借方金額	貸方金額	残高(借方)
			前月繰越		22,432,276	11,579,381	10,852,895
4/ 8	18 売掛	売掛金 丙商店	(ＡＢＣ銀行)		1,034,000		11,886,895
4/10	20 振替	預り金 源泉税	納付 (いろは銀行)			65,817	11,821,078
4/15	30 売掛	売掛金 甲商店	(ＡＢＣ銀行)		4,172,700		
	33 預金	普通預金 ＡＢＣ銀行	振替 (いろは銀行)		6,000,000		
	33 預金	普通預金 いろは銀行	振替 (ＡＢＣ銀行)			6,000,000	15,993,778
4/20	44 振替	未払金 宇元哲也	(いろは銀行)			29,800	
	44 振替	支払手数料	振込手数料 (いろは銀行)			210	
	46 買掛	買掛金 東山商店	(いろは銀行)			1,848,134	
	47 買掛	買掛金 西口商店	(いろは銀行)			82,594	
	48 買掛	買掛金 南田商店	(いろは銀行)			311,530	
	49 買掛	買掛金 北中商店	(いろは銀行)			6,387	
	51 買掛	未払金 雪川良子	(ＡＢＣ銀行)			124,830	13,590,293
4/23	64 振替	給料手当	(いろは銀行)			1,005,165	
	65 振替	専従者給与	専従者給与 (いろは銀行)			150,000	12,435,128
4/28	71 振替	売掛金 丁商店	(いろは銀行)		220,710		12,655,838
4/29	73 預金	地代家賃	店舗事務所家賃 (いろは銀行)			315,000	
	74 預金	普通預金 ＡＢＣ銀行	振替 (いろは銀行)		1,000,000		
	74 預金	普通預金 いろは銀行	振替 (ＡＢＣ銀行)			1,000,000	
	82 振替	通信費	電話料 (いろは銀行)			30,309	
	83 現金	現金	預け入れ (いろは銀行)		2,500,000		
	84 売掛	売掛金 乙商店	(ＡＢＣ銀行)		103,540		
	85 振替	短期借入金 その他	下山三郎 (いろは銀行)			3,000,000	
	85 振替	支払利息	下山三郎 (いろは銀行)			30,000	11,884,069
			《　4月度計 》 取引数 23 件		15,030,950	13,999,776	
			翌月繰越		37,463,226	25,579,157	11,884,069