

科目台帳

会社名 株式会社サンプル

1/1

コード： 1010	グループ： <<資産の部>> 【流動資産】 (現金・預金)		
略 称： 現 金	科目名： 現 金		経費区分： ----
期首残： 275,600	貸借区分： 借方	課税計算： 非課税	財務諸表： 貸借対照表
説 明： 増加（借方）：現金の入金、小切手の受取り、預金からの引出し 減少（貸方）：現金の出金、預金への預入れ 受取（他人振出）小切手、送金小切手、送金為替手形、預金手形、郵便為替証書、 期限の到来した公社債利札、外国通貨、株式配当金の領収書など			
補助科目：	コード	略 称	名 称
	0001	小口	小口
	9999	その他	その他
			期首残額
			0
			275,600
消費税			
	借 方：	課税対象外	0
	貸 方：	課税対象外	0
解 説：			

1/1

コード： 1020	グループ： <<資産の部>> 【流動資産】 (現金・預金)		
略 称： 当座預金	科目名： 当座預金		経費区分： ----
期首残： 8,700,000	貸借区分： 借方	課税計算： 非課税	財務諸表： 貸借対照表
説 明： 増加（借方）：当座預金へ預入れ、新規口座の開設 減少（貸方）：当座預金からの引出し、振込み、小切手の振出し、口座の振替 小切手、貯金（郵便局）、掛金（相互銀行）、金銭信託（信託銀行）など（個人ユーザー：事業用名 義のものだけを計上します）			
補助科目：	コード	略 称	名 称
	0001	デキタ銀行	デキタ銀行〇〇支店
	0002	カイケイ銀行	カイケイ銀行××支店
	0003	KD銀行	KD銀行△△支店
	9999	その他	その他
			期首残額
			4,000,000
			4,000,000
			500,000
			200,000
消費税			
	借 方：	課税対象外	0
	貸 方：	課税対象外	0
解 説：			

