

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 1

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
<<資産の部>>							
【流動資産】							
(現金・預金)							
1010	現金	現金	275,600		BS	----	
	0001 小口	小口	0		BS	----	
	9999 その他	その他	275,600		BS	----	
1020	当座預金	当座預金	8,700,000		BS	----	
	0001 デキタ銀行〇〇支店	デキタ銀行	4,000,000		BS	----	
	0002 カイケイ銀行××支店	カイケイ銀行	4,000,000		BS	----	
	0003 KD銀行△△支店	KD銀行	500,000		BS	----	
	9999 その他	その他	200,000		BS	----	
1030	普通預金	普通預金	10,100,000		BS	----	
	0001 デキタ銀行〇〇支店	デキタ銀行	3,500,000		BS	----	
	0002 カイケイ銀行××支店	カイケイ銀行	2,100,000		BS	----	
	0003 KD銀行△△支店	KD銀行	4,500,000		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1040	定期預金	定期預金	2,800,000		BS	----	
	9999 その他	その他	2,800,000		BS	----	
1050	定期積金	定期積金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1060	通知預金	通知預金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1070	郵便貯金	郵便貯金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
(売上債権)							
1105	売掛金	売掛金	10,801,100		BS	----	
	0001 バンダ商事	バンダ商事	3,485,100		BS	----	
	0002 (株)コアラ	(株)コアラ	2,015,000		BS	----	
	0003 ウサギ商会	ウサギ商会	2,841,000		BS	----	
	9999 その他	その他	2,460,000		BS	----	
1110	受取手形	受取手形	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
(有価証券)							
1210	有価証券	有価証券	206,385		BS	----	
	9999 その他	その他	206,385		BS	----	
(棚卸資産)							
1310	商品	商品	2,650,000		BS	----	
	9999 その他	その他	2,650,000		BS	----	
1320	製品	製品	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1330	仕掛品	仕掛品	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1340	半製品	半製品	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1350	原材料	原材料	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1360	貯蔵品	貯蔵品	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
(他流動資産)							
1410	前渡金	前渡金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1420	立替金	立替金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1430	未収入金	未収入金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1440	短期貸付金	短期貸付金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1450	預け金	預け金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1460	前払費用	前払費用	682,500		BS	----	
	9999 その他	その他	682,500		BS	----	
1470	仮払金	仮払金	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1480	仮払消費税	仮払消費税	0		BS	----	
	9999 その他	その他	0		BS	----	
1485	債権償却特別勘定	債特勘定			0 BS	----	
	9999 その他	その他			0 BS	----	
1490	貸倒引当金	貸倒引当金			0 BS	----	
	9999 その他	その他			0 BS	----	
【固定資産】							
					BS	----	

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 2

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
(有形固定資産)							
1510	建物	建物	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1515	建物付属設備	建物付属	193,509		BS	内税	
9999	その他	その他	193,509		BS	内税	
1520	設備造作	設備造作	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1530	構築物	構築物	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1540	機械装置	機械装置	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1550	車両運搬具	車両運搬具	1,251,042		BS	内税	
9999	その他	その他	1,251,042		BS	内税	
1560	工器具備品	工器具備品	377,001		BS	内税	
9999	その他	その他	377,001		BS	内税	
1570	土地	土地	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1580	建設仮勘定	建設仮勘定	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1590	減価償却累計額	減価償却累計			0 BS	----	
9999	その他	その他			0 BS	----	
(無形固定資産)							
1610	電話加入権	電話加入権	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1620	ソフトウェア	ソフトウェア	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
(投資その他の資産)							
1710	投資有価証券	投資証券	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1720	出資金	出資金	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1730	敷金	敷金	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1740	保証金	保証金	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1750	長期貸付金	長期貸付金	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1760	長期前払費用	長期前払費用	0		BS	----	
9999	その他	その他	0		BS	----	
1770	貸倒引当金	貸倒引当金			0 BS	----	
9999	その他	その他			0 BS	----	
【繰延資産】							
1810	開業費	開業費	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1820	開発費	開発費	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
1830	試験研究費	試験研究費	0		BS	内税	
9999	その他	その他	0		BS	内税	
<<負債の部>>							
【流動負債】							
2105	買掛金	買掛金		1,420,000	BS	----	
0001	ひかり商会	ひかり商会		425,000	BS	----	
0002	㈱こだま	㈱こだま		680,000	BS	----	
0003	のぞみコーポレーション	のぞみコーポ		315,000	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2110	支払手形	支払手形		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2120	短期借入金	短期借入金		1,000,000	BS	----	
9999	その他	その他		1,000,000	BS	----	
2125	未払金	未払金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2130	未払配当金	未払配当金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2135	未払役員報酬	未払役員報酬		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2140	未払税金	未払税金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2145	未払費用	未払費用		178,800	BS	----	
9999	その他	その他		178,800	BS	----	
2150	預り金	預り金		160,000	BS	----	

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 3

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
0001	社会保険料	社会保険		0	BS	----	
0002	雇用保険	雇用保険		0	BS	----	
0003	所得税	所得税		40,000	BS	----	
0004	県市民税	県市民税		120,000	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2155	仮受金	仮受金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2160	前受金	前受金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2170	割引手形	割引手形		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2180	仮受消費税	仮受消費税		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
【固定負債】						BS	----
2220	長期借入金	長期借入金		6,200,000	BS	----	
0001	金融公庫	金融公庫		6,200,000	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
【引当金】						BS	----
2310	賞与引当金	賞与引当金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
2320	退給引当金	退給引当金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
<<純資産の部>>						BS	----
【株主資本】						BS	----
(資本金)						BS	----
3110	資本金	資本金		10,000,000	BS	----	
9999	その他	その他		10,000,000	BS	----	
(新株式申込証拠金)						BS	----
3230	新株式申込証拠金	新株式証拠金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
(資本剰余金)						BS	----
3320	資本準備金	資本準備金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3340	他法定準備金	他法定準備金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3350	資本金及び準備金減少差異	資本減少差異		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3360	自己株処分差益	自己株処分差		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
(利益剰余金)						BS	----
3410	利益準備金	利益準備金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3420	別途積立金	別途積立金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3430	繰越利益剰余金	繰越利益剰余		19,078,337	BS	----	
9999	その他	その他		19,078,337	BS	----	
(自己株式)						BS	----
3510	自己株式	自己株式		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
(自己株式申込証拠金)						BS	----
3610	自己株式申込証拠金	自株証拠金		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
【評価・換算差額金等】						BS	----
(他有価証券評価差額等)						BS	----
3710	他有価証券評価差額金	他有証券差		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3720	繰延ヘッジ損益	繰延ヘッジ		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
3730	土地再評価差額金	土地再評価差		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
【新株予約権】						BS	----
(新株予約権)						BS	----
3810	新株予約権	新株予約権		0	BS	----	
9999	その他	その他		0	BS	----	
<<経常損益>>						PL	----
<<営業損益>>						PL	----
【売上高】						PL	----
7110	売上高	売上高		0	PL	内税	
9999	その他	その他		0	PL	内税	
7111	通信販売	通信販売		0	PL	内税	

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 4

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
9999	その他	その他			0	PL	内税
7120	売上値引	売上値引	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7130	役員収益	役員収益			0	PL	内税
9999	その他	その他			0	PL	内税
【売上原価】							
7210	期首商品棚卸高	期首商品	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7220	期首製品棚卸高	期首製品	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7230	仕入高	仕入高	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7240	仕入値引	仕入値引			0	PL	内税
9999	その他	その他			0	PL	内税
7260	期末商品棚卸高	期末商品			0	PL	----
9999	その他	その他			0	PL	----
7280	期末製品棚卸高	期末製品			0	PL	----
9999	その他	その他			0	PL	----
7290	他勘定振替	他勘定振替			0	PL	----
9999	その他	その他			0	PL	----
【製造原材料費】							
7310	期首材料棚卸高	期首材料棚卸	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7320	原材料仕入高	原材料仕入高	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7325	原材料仕入値引	材料仕入値引			0	PL	内税
9999	その他	その他			0	PL	内税
7330	期末材料棚卸高	期末材料棚卸			0	PL	----
9999	その他	その他			0	PL	----
【製造労務費】							
7410	(製)役員報酬	(製)役員報酬	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7415	(製)役員賞与	(製)役員賞与	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7420	(製)給与手当	(製)給与手当	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7430	(製)賞与	(製)賞与	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7440	(製)退職金	(製)退職金	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7450	(製)雑給	(製)雑給	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7460	(製)法定福利費	(製)法定福利	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7470	(製)福利厚生費	(製)福利厚生	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7480	(製)賞与引当金繰入額	(製)賞与繰入	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
7490	(製)退職引当金繰入額	(製)退職繰入	0			PL	----
9999	その他	その他	0			PL	----
【製造経費】							
7510	(製)外注加工費	(製)外注加工	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7512	(製)荷造運送費	(製)荷造運送	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7518	(製)会議費	(製)会議費	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7520	(製)旅費交通費	(製)旅費交通	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7522	(製)通信費	(製)通信費	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7526	(製)備品消耗品費	(製)消耗品費	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7528	(製)事務消耗品費	(製)事務消耗	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7530	(製)修繕費	(製)修繕費	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7531	(製)電力費	(製)電力費	0			PL	内税
9999	その他	その他	0			PL	内税
7532	(製)水道光熱費	(製)水道光熱	0			PL	内税

変動
変動
変動
変動

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 5

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
7534	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)新聞図書費	(製)新聞図書	0		PL	内税	
7536	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)諸会費	(製)諸会費	0		PL	内税	
7540	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)保険料	(製)保険料	0		PL	----	
7542	9999 その他	その他	0		PL	----	
	(製)支払報酬	(製)支払報酬	0		PL	内税	
7544	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)寄付金	(製)寄付金	0		PL	----	
7546	9999 その他	その他	0		PL	----	
	(製)開発費	(製)開発費	0		PL	内税	
7548	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)研修費	(製)研修費	0		PL	内税	
7550	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)減価償却費	(製)減価償却	0		PL	----	
7552	9999 その他	その他	0		PL	----	
	(製)地代家賃	(製)地代家賃	0		PL	内税	
7554	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)賃借料	(製)賃借料	0		PL	内税	
7556	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)リース料	(製)リース料	0		PL	内税	
7558	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	(製)租税公課	(製)租税公課	0		PL	----	
7562	9999 その他	その他	0		PL	----	
	(製)雑費	(製)雑費	0		PL	内税	
	9999 その他	その他	0		PL	内税	
	【棚卸調整】				PL	----	
7610	9999 期首仕掛品棚卸高	期首仕掛品	0		PL	----	
7620	9999 その他	その他	0		PL	----	
	期首半製品棚卸高	期首半製品	0		PL	----	
7630	9999 その他	その他	0		PL	----	
	期末仕掛品棚卸高	期末仕掛品	0		0	PL	----
7640	9999 その他	その他	0		0	PL	----
	期末半製品棚卸高	期末半製品	0		0	PL	----
7650	9999 その他	その他	0		0	PL	----
	他勘定振替	他勘定振替	0		0	PL	----
	9999 その他	その他	0		0	PL	----
	【販売費・一般管理費】				PL	----	
7710	9999 役員報酬	役員報酬	0		PL	----	
7711	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	役員賞与	役員賞与	0		PL	----	変動
7712	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	給与手当	給与手当	0		PL	----	変動
7714	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	賞与	賞与	0		PL	----	変動
7716	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	退職金	退職金	0		PL	----	変動
7718	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	雑給	雑給	0		PL	----	変動
7720	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	法定福利費	法定福利費	0		PL	----	変動
7722	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	福利厚生費	福利厚生費	0		PL	内税	変動
7724	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	賞与引当金繰入	賞与引当繰入	0		PL	----	変動
7726	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	退職引当金繰入	退職引当繰入	0		PL	----	変動
7730	9999 その他	その他	0		PL	----	変動
	外注加工費	外注加工費	0		PL	内税	変動
7740	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	荷造運送費	荷造運送費	0		PL	内税	変動
7742	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	広告宣伝費	広告宣伝費	0		PL	内税	変動
7744	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	接待交際費	接待交際費	0		PL	内税	変動
7746	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	会議費	会議費	0		PL	内税	変動
7748	9999 その他	その他	0		PL	内税	変動
	旅費交通費	旅費交通費	0		PL	内税	変動

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 6

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7750	通信費	通信費	0		PL	内税	変動
0001	切手	切手	0		PL	----	
0002	携帯電話	携帯電話	0		PL	内税	
0003	固定電話	固定電話	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7752	車両維持費	車両維持費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7754	備品消耗品費	消耗品費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7756	事務消耗品費	事務消耗品費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7758	修繕費	修繕費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7760	水道光熱費	水道光熱費	0		PL	内税	変動
0001	本社	本社	0		PL	内税	
0002	倉庫	倉庫	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7762	新聞図書費	新聞図書費	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7764	諸会費	諸会費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7766	支払手数料	支払手数料	0		PL	内税	変動
0001	振込手数料	振込手数料	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7770	保険料	保険料	0		PL	----	
0001	生命保険	生命保険	0		PL	----	
0002	損害保険	損害保険	0		PL	----	
0003	自動車保険	自動車保険	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
7772	支払報酬	支払報酬	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7774	寄付金	寄付金	0		PL	----	変動
9999	その他	その他	0		PL	----	変動
7776	開発費	開発費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7778	研修費	研修費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
7780	減価償却費	減価償却費	0		PL	----	変動
9999	その他	その他	0		PL	----	変動
7782	地代家賃	地代家賃	0		PL	内税	
0001	本社	本社	0		PL	内税	
0002	倉庫	倉庫	0		PL	内税	
0003	ガレージ	ガレージ	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7784	賃借料	賃借料	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7786	リース料	リース料	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7788	租税公課	租税公課	0		PL	----	変動
9999	その他	その他	0		PL	----	変動
7790	貸倒損失	貸倒損失	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
7792	貸倒引当金額繰入	貸倒引当繰入	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
7794	雑費	雑費	0		PL	内税	変動
9999	その他	その他	0		PL	内税	変動
<<営業外損益>>					PL	----	
【営業外収益】					PL	----	
8110	受取利息	受取利息	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
8120	受取配当金	受取配当金	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
8140	雑収入	雑収入	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
【営業外費用】					PL	----	
8210	支払利息	支払利息	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
8220	割引料	割引料	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	

補助科目一覧表

会社名 株式会社サンプル

<平成30年1月12日作成>

Page 7

コード	科目名	略称	借方	貸方	BS/PL	税計算	経費
8230	雑損失	雑損失	0		PL	内税	
9999	その他	その他	0		PL	内税	
<<特別損益>>							
【特別利益】							
9110	機械売却益	機械売却益		0	PL	----	
9999	その他	その他		0	PL	----	
9115	車両売却益	車両売却益		0	PL	----	
9999	その他	その他		0	PL	----	
9120	備品売却益	備品売却益		0	PL	----	
9999	その他	その他		0	PL	----	
9140	貸倒引当金戻入	貸倒引当戻入		0	PL	----	
9999	その他	その他		0	PL	----	
9150	その他特別利益	他特別利益		0	PL	----	
9999	その他	その他		0	PL	----	
【特別損失】							
9210	機械売却損	機械売却損	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
9215	車両売却損	車両売却損	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
9220	備品売却損	備品売却損	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
9240	その他特別損失	他特別損失	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	
【法人税等】							
9810	法人税等	法人税等	0		PL	----	
9999	その他	その他	0		PL	----	