

600 小売売上高

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			12801200
5 6	1100	現 金	本日レジ売上合計		58480	12859680
5 7	22100	現 金	本日レジ売上合計		78800	12938480
5 10	27100	現 金	本日レジ売上合計		80000	13018480
5 11	43100	現 金	本日レジ売上合計		12960	13031440
5 12	49100	現 金	本日レジ売上合計		8800	13040240
5 13	50100	現 金	本日レジ売上合計		42240	13082480
5 17	53100	現 金	本日レジ売上合計		27600	13110080
5 18	54100	現 金	本日レジ売上合計		35280	13145360
5 19	58100	現 金	本日レジ売上合計		92640	13238000
5 21	64100	現 金	本日レジ売上合計		43350	13281350
5 24	68100	現 金	本日レジ売上合計		39042	13320392
5 25	72100	現 金	本日レジ売上合計		37280	13357672
5 26	87100	現 金	本日レジ売上合計		659450	14017122
5 27	90100	現 金	本日レジ売上合計		11200	14028322
5 28	92100	現 金	本日レジ売上合計		44800	14073122
			5月計	0	1271922	
			前月繰越			14073122
6 1	1100	現 金	本日レジ売上合計		58480	14131602
6 2	4100	現 金	本日レジ売上合計		50000	14181602
6 3	8100	現 金	本日レジ売上合計		33500	14215202
6 4	11100	現 金	本日レジ売上合計		46640	14261842
6 7	15100	現 金	本日レジ売上合計		53040	14314882
6 8	29100	現 金	本日レジ売上合計		52240	14367122
6 9	34100	現 金	本日レジ売上合計		9520	14376642
6 10	41100	現 金	本日レジ売上合計		10000	14386642
			次頁へ繰越	0	313520	14386642

【税抜】

PAGE: 2

— 306 —

601 卸売上

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			73670450
5 6	8124	売掛金 1株式会社 島田	ジャケット他23点		148850	
	9124	売掛金 4株式会社 井手	スカート他88点		632830	
	10124	売掛金 5株式会社 石川	ブラウス他160点		871500	75323730
5 7	23124	売掛金 1株式会社 島田	ジャケット他178点		1159050	
	24124	売掛金 4株式会社 井手	スカート他30点		239140	
	25124	売掛金 5株式会社 石川	スカート他43点		270700	
	26124	売掛金 5株式会社 石川	計算違いにより修正	14564		76978055
5 10	31124	売掛金 3有限会社 黒沢	ジャケット他85点		661550	
	32124	売掛金 4株式会社 井手	スカート他60点		352275	77991981
5 11	45124	売掛金 1株式会社 島田	ジャケット他9点		60300	
	46124	売掛金 4株式会社 井手	ジャケット他33点		300585	
	47124	売掛金 5株式会社 石川	スカート他80点		501450	78854416
5 13	51124	売掛金 5株式会社 石川	スカート他25点		183000	79037416
5 20	59124	売掛金 1株式会社 島田	ベスト他180点		963250	
	60124	売掛金 5株式会社 石川	ジャケット他68点		509050	80509716
5 21	65124	売掛金 1株式会社 島田	ブラウス他138点		899500	
	66124	売掛金 4株式会社 井手	ブラウス他53点		329780	
	67124	売掛金 5株式会社 石川	スカート他39点		269400	82008396
5 25	74124	売掛金 4株式会社 井手	スカート他105点		662750	82671146
5 26	88124	売掛金 2有限会社 松井	ブラウス他177点		1015080	
	89124	売掛金 4株式会社 井手	スラックス他110点		659450	84345576
			5月計	14564	10689790	
			前月繰越			84345576
6 2	8124	売掛金 1株式会社 島田	スカート他50点		269500	
	7124	売掛金 4株式会社 井手	スラックス他132点		872960	85488136
			次頁へ繰越	0	1142460	85488136

601 卸売上

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No	相手科目	摘要	借方	貸方	残高
			前頁繰越			
6 7	19	124売掛金 1株式会社 島田	スラックス他21 6点	0	1142460	85488136
	21	124売掛金 3有限会社 黒沢	スカート他143 点		1171400	
	22	124売掛金 5株式会社 石川	スラックス他55 点		850465	
6 8	30	124売掛金 1株式会社 島田	ブラウス他93点		303500	87813501
	31	124売掛金 3有限会社 黒沢	ブラウス他31点		577000	
	32	124売掛金 4株式会社 井手	ジャケット他36 点		179025	
6 10	46	124売掛金 3有限会社 黒沢	ワンピース他63 点		207900	88777426
6 11	53	124売掛金 2有限会社 松井	スカート他38点		385935	89163361
	54	124売掛金 4株式会社 井手	カーデigan他7 5点		240850	
	55	124売掛金 5株式会社 石川	ブラウス他166 点		514910	
6 17	67	124売掛金 1株式会社 島田	ジャケット他21 3点		987750	90906371
	68	124売掛金 3有限会社 黒沢	スラックス他71 点		1202550	
6 21	73	124売掛金 1株式会社 島田	スカート他143 点		446875	92555796
6 28	100	124売掛金 3有限会社 黒沢	カーデigan70 点		792850	93348546
	101	124売掛金 5株式会社 石川	スラックス他58 点		466950	
6 29	103	124売掛金 2有限会社 松井	ワンピース他60 点		330400	94145996
			6月計	0	362175	94508171
			前月繰越			94508171
7 5	7	124売掛金 1株式会社 島田	スカート他105 点		572250	
	8	124売掛金 3有限会社 黒沢	スカート55点		338250	
	9	124売掛金 4株式会社 井手	スカート24 点		163680	95582351
7 6	17	124売掛金 4株式会社 井手	ブラウス29点		167475	
	18	124売掛金 5株式会社 石川	ブラウス58 点		309200	96059026
7 7	22	124売掛金 3有限会社 黒沢	ブラウス他14 1点		837975	
	23	124売掛金 4株式会社 井手	スカート他75 点		453420	97350421
			次頁へ繰越	0	2842250	97350421

【稅拔】

PAGE: 3

- 309 -

【稅拔】

PAGE: 1

– 310 –

【税 抜】

PAGE: 1

- 311 -

613 仕入高

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相手科目	摘要	借方	貸方	残高
			繰越			48482500
5 6	11304	買掛金	ブラウス他187点			
		1東都株式会社		658912		
	12304	買掛金				
		2株式会社ワールド	ブラウス他61点	249830		
	13304	買掛金	ジャケット他80点			
		3日本商事株式会社		401088		49792430
5 10	33304	買掛金				
		2株式会社ワールド	ベスト他75点	359800		
	34304	買掛金	スカート他118点			
		3日本商事株式会社		500768		50652998
5 18	55304	買掛金	ブラウス他132点			
		1東都株式会社		467456		
	56304	買掛金				
		2株式会社ワールド	ベスト他142点	619955		
	57304	買掛金	スカート他125点			
		3日本商事株式会社		542880		52283289
5 24	69304	買掛金				
		1東都株式会社	ブラウス他81点	281344		
	70304	買掛金				
		2株式会社ワールド	ブラウス他80点	321300		
	71304	買掛金	スカート他126点			
		3日本商事株式会社		440000		53325933
			5月計	4843333	0	
			前月繰越			53325933
6 1	2304	買掛金	カーデigan他125点			
		3日本商事株式会社		426720		
	3304	買掛金				
		4エース商事株式会社	ブラウス他53点	240485		53993138
6 4	12304	買掛金				
		1東都株式会社	ブラウス他98点	324992		
	13304	買掛金	カーデigan他78点			
		2株式会社ワールド		304850		
	14304	買掛金	スカート他300点			
		3日本商事株式会社		1045120		55668100
6 8	33304	買掛金				
		2株式会社ワールド	ベスト他110点	442400		
	34304	買掛金	スカート他165点			
		3日本商事株式会社		568800		56679300
6 9	36304	買掛金	ジャケット他145点			
		2株式会社ワールド		600075		
	37304	買掛金	スカート他123点			
		3日本商事株式会社		445344		
	38304	買掛金				
		4エース商事株式会社	スカート他60点	269500		57994219
6 14	58304	買掛金	ジャケット他180点			
		1東都株式会社		600800		
	59304	買掛金	スラックス他192点			
		3日本商事株式会社		701184		59296203
			次頁へ繰越	5970270	0	59296203

613 仕入高

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 18	70304	買掛金	カーディガン15	5970270		59296203
		3日本商事株式会社	8点	564544		59860747
6 21	74304	買掛金	ブラウス他78点	283072		
		1東都株式会社				
	75304	買掛金	ベスト他26点	124570		60268489
6 25	85304	買掛金	ジャケット他80	277760		
		1東都株式会社	点			
	86304	買掛金	スカート他35点	124960		60671209
		3日本商事株式会社				
			6月計	7345276	0	
			前月繰越			60671209
7 1	2100	現 金	(株)みのりプラ 他23点	80480		60751589
7 16	42304	買掛金	ブラウス135	478720		
		1東都株式会社	点			
	43304	買掛金	ブラウス12	520590		61750999
		2株式会社ワールド	3点			
7 19	45	諸 口	(株)島田ワンピー ス他28点	283850		62034849
7 21	51304	買掛金	ブラウス63点	219072		
		1東都株式会社				
	52304	買掛金	ブラウス 123	520590		
		2株式会社ワールド	点			
	53304	買掛金	スカート85	303840		63078351
		3日本商事株式会社	点			
7 23	62304	買掛金	ブラウス19	637920		63716271
		1東都株式会社	0点			
7 26	68304	買掛金	ブラウス180点	766850		64483121
		2株式会社ワールド				
7 30	80304	買掛金	ブラウス11	399200		
		1東都株式会社	3点			
	85304	買掛金	ジャケット他68	301760		65184081
		3日本商事株式会社	点			
			7月計	4512872	0	
			累 計	16701481	0	65184081

【税 拔】

PAGE: 1

[illegible]

【税抜】

PAGE: 1

[illegible]

【税 抜】

PAGE: 1

[illegible]

【税 拔】

PAGE: 1

○年 月日	伝票No.	相手科目摘要	借方	貸方	残高
		繰越			
5 25	85	資金諸口			15168170
		4月分健康保険料	600348		15768518
		5月計	600348	0	
		前月繰越			15768518
6 25	93	資金諸口			16378742
6 30	110104	当座預金	510224		
		1 東西銀行/本店	1202351		
		317 預り金			
		賞与分健康保険料	3960		
		317 預り金			
		賞与分雇用保険料	5252		
		317 預り金			
		賞与分所得税	108437		17598742
		6月計	1930224	0	
		前月繰越			17698742
7 23	63	資金諸口			18297433
		6月分健康保険料	598591		
		7月計	598591	0	
		累 計	3129263	0	18297433

645 法定福利費

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相手科目摘要	借方	貸方	残高
		繰越			1423860
5 15	52105	普通預金 労働保険確定不足分	9750		
		1東西銀行/本店			
	105	普通預金 労働保険年度概算	315000		1748610
		1東西銀行/本店			
5 31	98104	当座預金 4月分健康保険料負担分	59040		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 4月分厚生年金保険料負担分	103940		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 4月分児童手当拠出金	1728		
		1東西銀行/本店			
	100317	預り金 5月分雇用保険振替		2388	1910930
		5月計	489458	2388	
		前月繰越			1910930
6 30	111104	当座預金 5月分健康保険料負担分	59040		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 5月分厚生年金保険料負担分	103940		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 5月分児童手当拠出金	1728		
		1東西銀行/本店			
	112317	預り金 6月分雇用保険料振替		2388	2073250
		6月計	164708	2388	
		前月繰越			2073250
7 30	86104	当座預金 6月分健康保険料負担分	59040		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 6月分厚生年金保険料負担分	103940		
		1東西銀行/本店			
	104	当座預金 6月分児童手当拠出金	1728		2237958
		1東西銀行/本店			
		7月計	164708	0	
		前月繰越			2237958
7 31	3311	未払金 7月分健康保険事業主負担分	59040		
*		311未払金 7月分厚生年金事業主負担分	103940		
		311未払金 児童手当拠出金事業主負担分	1728		
	4317	預り金 7月分雇用保険料		2388	2400278
		次頁へ繰越	164708	2388	2400278

【稅拔】

PAGE: 2

[illegible]

【税抜】

PAGE: 1

- 320 -

【税 拔】

PAGE: 1

- 321 -

【税抜】

PAGE: 1

– 322 –

【税抜】

PAGE: 1

– 323 –

【税 拔】

PAGE: 1

– 324 –

【稅拔】

PAGE: 1

- 325 -

1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 26



PAGE: 1

【稅拔】

PAGE: 1

○年 月日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
7 31	1211	減価償却累計額				0
*	1	車両運搬具累計額	当期計上額	686121		
	211	減価償却累計額	当期計上額	102810		788931
	2	什器備品累計額	決算月計	788931	0	
			累 計	788931	0	788931

【税 拔】

PAGE: 1

- 328 -

【税 拔】

PAGE: 1

[illegible]

658 旅費交通費

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相手科目摘要	借方	貸方	残高
		繰越			
5 10	28100	現金			252300
		東京高速回数券	5826		258126
5 25	84104	当座預金 1東西銀行/本店	15662		273788
5 27	91100	現金			
		タクシー代	6311		280099
		5月計	27799	0	
		前月繰越			280099
6 10	42100	現金			
		出張旅費	25200		
	43100	現金			
		東京高速回数券	5826		311125
6 25	84100	現金			
		高速料金	3107		
	96104	当座預金 1東西銀行/本店	14833		329065
		6月分ガソリン代 小切手E33277			
		6月計	48966	0	
		前月繰越			329065
7 7	20100	現金			
		東京高速回数券	5826		334891
7 22	57100	現金			
		高速料金	3107		337998
7 26	76104	当座預金 1東西銀行/本店	16106		354104
		7月分ガソリン代 小切手E33296			
		7月計	25039	0	
		前月繰越			354104
7 31 *	6311	未払金			
		7月分ガソリン代	8906		363010
		決算月計	8906	0	
		累計	110710	0	363010

659 通信費

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目 摘 要	借 方	貸 方	残 高
		繰 越			
5 11	44100	現金			432200
		切手代	1850		434050
5 20	62105	普通預金			
	1	東西銀行/本店	41200		475250
		5月分電話料			
		5月計	43050	0	
		前月繰越			475250
6 21	72100	現金			
		テレホンカード	1942		
	76105	普通預金			
	1	東西銀行/本店	29140		506342
		6月分電話料			
		6月計	31082	0	
		前月繰越			506342
7 20	47105	普通預金			
	1	東西銀行/本店	22500		528842
7 22	58100	現金			
		速達料	204		529046
		7月計	22704	0	
		前月繰越			529046
7 31	6311	未払金			
*		7月分電話代	13000		542046
		決算月計	13000	0	
		累 計	109846	0	542046

660 水道光熱費

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目 摘 要	借 方	貸 方	残 高
		繰 越			
5 10	38105	普通預金 1東西銀行/本店			112500
		5月分電気料	10220		122820
5 20	61105	普通預金 1東西銀行/本店			
		2ヶ月分水道料	2550		125480
5 25	82105	普通預金 1東西銀行/本店			
		5月分ガス料	1820		127300
		5月計	14700	0	
		前月繰越			
					127300
6 10	49105	普通預金 1東西銀行/本店			
		6月分電気料	15166		142466
6 25	97105	普通預金 1東西銀行/本店			
		6月分ガス料	1766		144232
		6月計	16932	0	
		前月繰越			
					144232
7 12	32105	普通預金 1東西銀行/本店			
		7月分電気料	18524		162756
7 20	48105	普通預金 1東西銀行/本店			
		2ヶ月分水道料	3165		165921
7 26	74105	普通預金 1東西銀行/本店			
		7月分ガス料	1800		167721
		7月計	23489	0	
		前月繰越			
					167721
7 31	63111	未払金			
*		7月分水道料	1450		
	311	未払金			
		7月分ガス料	650		169821
		決算月計	2100	0	
		累 計	57221	0	169821

【税抜】

PAGE: 1

- 333 -

【稅拔】

PAGE: 1

- 334 -

【稅拔】

PAGE: 1

- 335 -

【税 拔】

PAGE: 1

- 336 -

【稅拔】

PAGE: 1

- 337 -

【税抜】

PAGE: 1

- 338 -

【税 抜】

PAGE: 1

- 339 -

707 支払利息割引料

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目 摘 要	借 方	貸 方	残 高
		繰 越			
5 6	15122	受取手形 5株式会社 石川			225850
		割引料 5/6-6/7	19935		245785
		5月計	19935	0	
		前月繰越			245785
6 3	9122	受取手形 1株式会社 島田			
		割引料 6/3-7/26	25890		
	10122	受取手形 3有限会社 黒沢			
		割引料 6/3-6/25	11027		282702
6 21	78105	普通預金 1東西銀行/本店			
		東西銀行借入利息 6/21~9/20	12602		295304
		6月計	49519	0	
		前月繰越			295304
7 9	27122	受取手形 1株式会社 島田			
		割引 島田 期日8/25までの利息	18410		313714
		7月計	18410	0	
		累 計	87864	0	313714

【税抜】

PAGE: 1

- 341 -

【税 拔】

PAGE: 1

- 342 -

【税拔】

PAGE: 1

[illegible]

【税抜】

PAGE: 1

[illegible]

1 東西銀行／本店

【税抜】

104 当座預金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			1343522
5 6	14124	売掛金				
	5	株式会社 石川	小切手回収 J1003	391000		
	15122	受取手形	割引 満期6/7 BC2			
	5	株式会社 石川	2411	3130065		
	16122	受取手形				
	5	株式会社 石川	期日落ち BC22408	2700000		
	17304	買掛金	小切手支払 E3325			
	1	東都株式会社	1		640000	
	18304	買掛金	小切手支払 E3325			
	2	株式会社ワールド	2		500000	
	19300	支払手形				
	1	東都株式会社	手形決済 DA04545		1000000	
	20300	支払手形				
	1	東都株式会社	手形決済 DA04544		1850000	
	21300	支払手形				
	2	株式会社ワールド	手形決済 DA04546		1500000	2074587
5 10	35317	預り金	4月分住民税支払			
			小切手E33253		64760	
	36317	預り金	4月分所得税支払			
			小切手E33254		365120	
	37664	広告宣伝費	神田商店連合会名			
			簿広告 E33255		30000	
	145	仮払消費税	神田商店連合会名			
			簿広告 E33255		900	
	39108	定期積立預金	積立 小切手E3325			
	1	東西銀行／本店	6		100000	
	40108	定期積立預金	連合会積立 小切			
	2	神田商店連合会	手E33257		50000	
	42107	定期預金				
	1	東西銀行／本店	預金 NOE33258		1000000	463807
5 25	75124	売掛金				
	1	株式会社 島田	小切手回収 B1959	1200000		
	77124	売掛金	小切手回収 C2018			
	3	有限会社 黒沢	5	1391499		
	79124	売掛金				
	4	株式会社 井手	小切手回収 G5371	600000		
	80122	受取手形				
	1	株式会社 島田	期日落ち AB77283	2500000		
	81122	受取手形				
	3	有限会社 黒沢	期日落ち NA18692	1800000		
	83650	貸借料	5月分家賃 小切			
			手E33259		500000	
	145	仮払消費税	5月分家賃 小切			
			手E33259		15000	
	84658	旅費交通費	5月分ガソリン代			
			小切手E33260		15662	
	145	仮払消費税	5月分ガソリン代			
			小切手E33260		469	
	85	資金諸口	役員報酬、社員給			
			与 E33261		1119720	
	86	資金諸口	借入金返済 小切			
			手E33262		800000	5504455
			次頁へ繰越	13712564	9551631	5504455

1 東西銀行／本店

【税抜】

104 当座預金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
5 31	93100	現金		13712564	9551631	5504455
			振替	700000		
	96300	支払手形				
		3日本商事株式会社	手形決済 DA04547		1900000	
	97304	買掛金	小切手支払 E3326			
		3日本商事株式会社	3		300000	
	98317	預り金	小切手支払 E3326			
			4		59040	
	317	預り金	4月分厚生年金保			
			険料		103940	
	645	法定福利費	4月分健康保険料			
			負担分		59040	
	645	法定福利費	4月分厚生年金保			
			険料負担分		103940	
	645	法定福利費	4月分児童手当拠			
			出金		1728	
	99650	貸借料	5月分駐車代 小			
			切手E33265		30000	
	145	仮払消費税	5月分駐車代 小			
			切手E33265		900	
	101107	定期預金				
		1東西銀行／本店	預金 NOE33266		2000000	1645867
			5月計	14412564	14110219	
			前月繰越			1645867
6 3	9122	受取手形	割引 満期7/25 AB			
		1株式会社 島田	77305	2474110		
	10122	受取手形	割引 満期6/25 NA			
		3有限会社 黒沢	18701	2488973		6608950
6 7	23124	売掛金				
		5株式会社 石川	小切手回収 J1020	595000		
	24304	買掛金	小切手支払 E3326			
		1東都株式会社	7		400000	
	25304	買掛金	小切手支払 E3326			
		2株式会社ワールド	8		500000	
	26300	支払手形				
		1東都株式会社	手形決済 DA04548		2500000	
	27300	支払手形				
		2株式会社ワールド	手形決済 DA04549		2000000	1803950
6 9	39317	預り金	5月分所得税支払			
			小切手E33269		57460	
	40317	預り金	5月分住民税支払			
			E33270		87800	1658690
6 10	47108	定期積立預金	積立 小切手E3327			
		1東西銀行／本店	1		100000	
	48108	定期積立預金	連合会積立 E3327			
		2神田商店連合会	2		50000	1508690
6 15	63664	広告宣伝費	新聞折込広告料			
			小切手E33273		51500	1457190
			次頁へ繰越	5558083	5746760	1457190

1 東西銀行／本店

【税抜】

104 当座預金

株式会社 あやせ

PAGE: 3

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 15	63145	仮払消費税	新聞折込広告料 小切手E33273	5558083	5746760	1457190
	64665	接待交際費	得意先へお中元 小切手E33274		1545	
		145仮払消費税	得意先へお中元 小切手E33274		51500	
6 25	87124	売掛金			1545	1402600
		1株式会社 島田	小切手回収 B1980	1200000		
	88124	売掛金	小切手回収 C2020			
		3有限会社 黒沢	0	457886		
	89124	売掛金				
		4株式会社 井手	小切手回収 G5390	500000		
	90122	受取手形				
		1株式会社 島田	期日落ち AB77288	3850000		
	91122	受取手形				
		4株式会社 井手	期日落ち H78827	2000000		
	92300	支払手形				
		3日本商事株式会社	手形決済 DA04550		1750000	
	93	資金諸口	役員報酬、社員給 与 E33275		1120236	
	95650	賃借料	6月分家賃 小切 手E33276		500000	
		145仮払消費税	6月分家賃 小切 手E33276		15000	
	96658	旅費交通費	6月分ガソリン代 小切手E33277		14833	
		145仮払消費税	6月分ガソリン代 小切手E33277		444	
	98105	普通預金				
		1東西銀行／本店	預金 N033278		1000000	5009973
6 30	105100	現金				
			振替	400000		
	108304	買掛金	小切手支払 E3327			
		3日本商事株式会社	9		441277	
	109304	買掛金	小切手支払 E3328			
		4エース商事株式会社	0		1170300	
	110641	給与手当	夏期社員賞与 E33			
			281		1202351	
	111317	預り金	小切手支払 E3328			
			2		59040	
	317	預り金	5月分厚生年金保 険料		103940	
	645	法定福利費	5月分健康保険料 負担分		59040	
	645	法定福利費	5月分厚生年金保 険料負担分		103940	
	645	法定福利費	5月分児童手当拠 出金		1728	
	113650	賃借料	6月分駐車代 小 切手E33283		30000	
		145仮払消費税	6月分駐車代 小 切手E33283		900	2237457
			6月計	13965969	13374379	

1 東西銀行／本店

【税抜】

104 当座預金

株式会社 あやせ

PAGE: 4

〇〇年 月 日	伝票No.	相手科目	摘要	借方	貸方	残高
			前月繰越			2237457
7 1	5	資金諸口				
			定期預金満期	2048000		4285457
7 2	6307	短期借入金	借入金返済 小切			
		2東京金融公庫	手E33284		1200000	3085457
7 5	11304	買掛金	小切手支払 E3328			
		1東都株式会社	5		500000	
	12304	買掛金	小切手支払 E3328			
		2株式会社ワールド	6		750154	
	14122	受取手形				
		5株式会社 石川	期日落ち BC22418	500000		
	15	資金諸口				
			定期解約2口分	2003989		
	16300	支払手形				
		1東都株式会社	手形決済 DA04551		2000000	
	300	支払手形				
		2株式会社ワールド	手形決済 DA04552		2300000	39292
7 9	27122	受取手形	割引 島田 期日8/			
		1株式会社 島田	25 AB77319	1981590		
	28652	修繕費	看板修理代 小切			
			手E33287		10000	
	145	仮払消費税	看板修理代 小切			
			手E33287		300	
	29317	預り金	6月分住民税支払			
			小切手E33288		96590	
	30317	預り金	6月分所得税支払			
			小切手E33289		57950	
	317	預り金				
			賞与分所得税支払		108437	1747605
7 12	34108	定期積立預金	積立 小切手E3329			
		1東西銀行／本店	0		100000	
	35108	定期積立預金	連合会積立 小切			
		2神田商店連合会	手E33291		50000	1597605
7 16	44	資金諸口	売却分 小切手NOE			
			33292		1200000	397605
7 20	49664	広告宣伝費	新聞広告代 小切			
			手E33293		70000	
	145	仮払消費税	新聞広告代 小切			
			手E33293		2100	325505
7 23	61105	普通預金				
		1東西銀行／本店	振り替え	2000000		
	63	資金諸口	役員報酬、社員給			
			与 E33294		1109743	1215762
7 26	69124	売掛金	小切手回収 B200			
		1株式会社 島田	1	1000000		
	70124	売掛金	小切手回収 C202			
		3有限会社 黒沢	18	652750		
	71124	売掛金				
		4株式会社 井手	小切手回収 G5405	500000		
	73122	受取手形				
		3有限会社 黒沢	期日落ち NA18710	1500000		
	122	受取手形				
		4株式会社 井手	期日落ち H78850	1000000		5868512
			次頁へ繰越	13186329	9555274	5868512

1 東西銀行／本店

【税抜】

104 当座預金

株式会社 あやせ

PAGE: 5

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
7 26	75650	貸借料	7月分家賃 小切手E33295	13186329	9555274	5868512
	145	仮払消費税	7月分家賃 小切手E33295		500000	
	661	支払手数料	家賃振込手数料		15000	
	145	仮払消費税	家賃振込手数料		400	
	76658	旅費交通費	家賃振込手数料		12	
	145	仮払消費税	7月分ガソリン代 小切手E33296		16106	
			7月分ガソリン代 小切手E33296		483	5336511
7 30	88317	預り金	6月分健康保険料 預分 E33297		59040	
	317	預り金	6月分厚生年金保険料		103940	
	645	法定福利費	6月分健康保険料 負担分		59040	
	645	法定福利費	6月分厚生年金保険料 負担分		103940	
	645	法定福利費	6月分児童手当拠出金		1728	
	87650	貸借料	7月分駐車代 小切手E33298		30000	
	145	仮払消費税	7月分駐車代 小切手E33298		900	
	88100	現金	振替 手持ち金預け入れ	300000		
	89107	定期預金				
	1	東西銀行／本店	預金 NOE33299		4000000	1277923
			7月計	13486329	14445863	
			累 計	41864862	41930461	1277923

【税 拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

— 350 —

1 東西銀行／本店

【税抜】

105 普通預金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			225315
5 10	38660	水道光熱費	5月分電気料		10220	
	145	仮払消費税	5月分電気料		306	
	41100	現 金	入金	400000		514789
5 11	48650	貸借料	ファクシミリ借料		8000	
	145	仮払消費税	ファクシミリ借料		240	506549
5 15	52645	法定福利費	労働保険確定不足分		9750	
	645	法定福利費	労働保険年度概算払い		315000	281799
5 20	61660	水道光熱費	2ヶ月分水道料		2660	
	145	仮払消費税	2ヶ月分水道料		79	
	82659	通信費	5月分電話料		41200	
	145	仮払消費税	5月分電話料		1236	
	83100	現 金	入金	300000		536524
5 25	82660	水道光熱費	5月分ガス料		1820	
	145	仮払消費税	5月分ガス料		54	534750
			5月計	700000	390565	
			前月繰越			534750
6 7	28100	現 金	振替	300000		834750
6 10	49660	水道光熱費	6月分電気料		15166	
	145	仮払消費税	6月分電気料		454	819130
6 11	58650	貸借料	ファクシミリ借料		8000	
	145	仮払消費税	ファクシミリ借料		240	810890
6 21	76659	通信費	6月分電話料		29140	
	145	仮払消費税	6月分電話料		874	
	78707	支払利息割引料	東西銀行借入利息 6/21～9/20		12502	
	79100	現 金	振替	400000		1168274
			次頁へ繰越	700000	66476	1168274

1 東西銀行／本店

【税抜】

105 普通預金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 25	94650	賃借料	スキヤナー借料	700000	66476	1168274
	145	仮払消費税	スキヤナー借料		8000	
	97660	水道光熱費			240	
	145	仮払消費税	6月分ガス料		1766	
	98104	当座預金	6月分ガス料		52	
	1 東西銀行／本店	預金 N033278		1000000		2158216
6 30	114100	現 金	振替		200000	1958216
			6月計	1700000	276534	
			前月繰越			1958216
7 12	32660	水道光熱費	7月分電気料		18524	
	145	仮払消費税	7月分電気料		555	
	33650	賃借料	7月分 ファクシミリ借料		8000	
	145	仮払消費税	7月分 ファクシミリ借料		240	1930897
7 20	46705	雑収入	販売促進リベート 受領	182331		
	315	仮受消費税	販売促進リベート 受領	5469		
	47659	通信費	7月分電話料		22500	
	145	仮払消費税	7月分電話料		675	
	48660	水道光熱費	2ヶ月分水道料		3165	
	145	仮払消費税	2ヶ月分水道料		94	2092263
7 22	59100	現 金	入金	300000		2392263
7 23	61104	当座預金	振り替え		2000000	392263
7 26	74660	水道光熱費	7月分ガス料		1800	
	145	仮払消費税	7月分ガス料		54	390409
7 30	82100	現 金	引出し		200000	190409
			7月計	487800	2255607	
			累 計	2887800	2922706	190409

【税抜】

105 普通預金

PAGE: 1

[illegible]

1 東西銀行／本店

【税抜】

107 定期預金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			
5 10	42104	当座預金				2018350
		1東西銀行／本店	預金 NOE33258	1000000		3018350
5 31	101104	当座預金				
		1東西銀行／本店	預金 NOE33266	2000000		5018350
			5月計	3000000	0	
			前月繰越			5018350
			6月計	0	0	
			前月繰越			5018350
7 1	5	資金諸口	定期預金満期		2000000	3018350
7 5	15	資金諸口	定期解約2口分		2000000	1018350
7 30	89104	当座預金				
		1東西銀行／本店	預金 NOE33299	4000000		5018350
			7月計	4000000	4000000	
			累 計	7000000	4000000	5018350

【税 抜】

107 定期預金

PAGE: 1

- 355 -

【税 拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

— 356 —

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

○年 月日	伝票No.	相手科目摘要	借方	貸方	残高
5 10	40104	当座預金 1 東西銀行／本店			100000
		連合会積立 小切 手E33257	50000		150000
		5月計	50000	0	
		前月繰越			150000
6 10	48104	当座預金 1 東西銀行／本店			200000
		連合会積立 E3327 2	50000		250000
		6月計	50000	0	
		前月繰越			200000
7 12	35104	当座預金 1 東西銀行／本店			250000
		連合会積立 小切 手E33291	50000		300000
		7月計	50000	0	
		累 計	150000	0	250000

1 株式会社 島田

【税抜】

122 受取手形

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			
5 25	76124	売掛金 1株式会社 島田	手形回収 期日7/2 5 AB77305	2500000		6350000
	80104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち AB77283		2500000	6350000
			5月計	2500000	2500000	
			前月繰越			6350000
6 3	9104	当座預金 1東西銀行/本店	割引 満期7/25 AB 77305		2474110	
	707	支払利息割引料			25890	3850000
6 25	87124	売掛金 1株式会社 島田	割引料 6/3-7/26 手形回収 期日8/2 5 AB77319	2000000		
	90104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち AB77288		3850000	2000000
			6月計	2000000	6350000	
			前月繰越			2000000
7 9	27104	当座預金 1東西銀行/本店	割引 島田 期日8/ 25 AB77319		1981590	
	707	支払利息割引料	割引 島田 期日8/ 25までの利息		18410	0
7 26	69124	売掛金 1株式会社 島田	手形回収 期日9/2 7 AB77330	2500000		2500000
			7月計	2500000	2000000	
			累 計	7000000	10850000	2500000

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

122 受取手形

[illegible]

3 有限会社 黒沢

【税抜】

122 受取手形

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			4300000
5 25		78124売掛金 3有限会社 黒沢	手形回収 期日7/2 5 NA18710	1500000		
		81104当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち NA18692		1800000	4000000
			5月計	1500000	1800000	
			前月繰越			4000000
6 3		10104当座預金 1東西銀行/本店	割引 満期6/25 NA 18701		2488973	
		707支払利息割引料	割引料 6/3-6/25		11027	1500000
6 25		88124売掛金 3有限会社 黒沢	手形回収 期日8/2 5 NA18728	1000000		2500000
			6月計	1000000	2500000	
			前月繰越			2500000
7 5		12304買掛金 2株式会社ワールド	裏書 期日8/25 NA 18728		1000000	1500000
7 26		70124売掛金 3有限会社 黒沢	手形回収 期日9/2 7 NA18739	1500000		
		73104当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち NA18710		1500000	1500000
			7月計	1500000	2500000	
			累 計	4000000	6800000	1500000

4 株式会社 井手

【税抜】

122 受取手形

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			
5 25	79124	売掛金 4株式会社 井手	手形回収 期日7/2 5 H78850	1000000		2000000 3000000
			5月計	1000000	0	
			前月繰越			3000000
6 25	89124	売掛金 4株式会社 井手	手形回収 期日8/2 5 H78860	1100000		
	91104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち H78827		2000000	2100000
			6月計	1100000	2000000	
			前月繰越			2100000
7 26	71124	売掛金 4株式会社 井手	手形回収 期日9/2 7 H78881	2500000		
	73104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち H78850		1000000	3600000
			7月計	2500000	1000000	
			累 計	4600000	3000000	3600000

5 株式会社 石川

【税抜】

122 受取手形

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			5850000
5 6	14124	売掛金 5株式会社 石川	手形回収 期日7/5 BC22418	500000		
	15104	当座預金 1東西銀行/本店	割引 満期6/7 BC2 2411		3130065	
		707支払利息割引料	割引料 5/6-6/7		19935	
	16104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち BC22408		2700000	500000
			5月計	500000	5850000	
			前月繰越			500000
6 7	23124	売掛金 5株式会社 石川	手形回収 期日8/5 BC22422	500000		1000000
6 30	109304	買掛金 4エース商事株式会社	裏書 期日8/5 BC2 2422		500000	500000
			6月計	500000	500000	
			前月繰越			500000
7 5	10124	売掛金 5株式会社 石川	手形回収 期日9/6 BC22430	2610000		
	14104	当座預金 1東西銀行/本店	期日落ち BC22418		500000	2610000
			7月計	2610000	500000	
			累 計	3610000	6850000	2610000

1 株式会社 島田

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			3750000
5 6		8601卸売上	ジャケット他23点	148850		
		315仮受消費税	ジャケット他23点	4465		3903815
5 7		23601卸売上	ジャケット他178点	1159050		
		315仮受消費税	ジャケット他178点	34771		5097136
5 11		45601卸売上	ジャケット他9点	60300		
		315仮受消費税	ジャケット他9点	1809		5159245
5 20		59601卸売上	ベスト他180点	963250		
		315仮受消費税	ベスト他180点	28897		6151392
5 21		65601卸売上	ブラウス他138点	899500		
		315仮受消費税	ブラウス他138点	26985		7077877
5 25		75104当座預金	小切手回収 B1959		1200000	
		1東西銀行/本店	手形回収 期日7/2			
		76122受取手形	5 AB77305		2500000	3377877
		1株式会社 島田				
			5月計	3327877	3700000	
			前月繰越			3377877
6 2		6601卸売上	スカート他50点	269500		
		315仮受消費税	スカート他50点	8085		3655462
6 7		19601卸売上	スラックス他216点	1171400		
		315仮受消費税	スラックス他216点	35142		
		20609売上値引戻り高	売上値引き		10680	
		315仮受消費税	売上値引き		320	4851004
6 8		30601卸売上	ブラウス他93点	577000		
		315仮受消費税	ブラウス他93点	17310		5445314
6 17		67601卸売上	ジャケット他213点	1202550		
		315仮受消費税	ジャケット他213点	36076		6683940
6 21		73601卸売上	スカート他143点	792850		7476790
			次頁へ繰越	4109913	11000	7476790

1 株式会社 島田

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 21	73315	仮受消費税	スカート他143点	4109913	11000	7476790
6 25	87104	当座預金		23785		7500575
	1	東西銀行/本店	小切手回収 B1980		1200000	
	122	受取手形	手形回収 期日8/2		2000000	4300575
	1	株式会社 島田	5 AB77319			
			6月計	4133698	3211000	
			前月繰越			4300575
7 5	7601	卸売上	スカート他105点	572250		
	315	仮受消費税	スカート他105点	17167		4889992
7 19	45	諸 口			292365	4597627
7 26	69122	受取手形	相殺		2500000	
	1	株式会社 島田	手形回収 期日9/2		1000000	1097627
	104	当座預金	7 AB77330			
	1	東西銀行/本店	小切手回収 B200			
7 28	77601	卸売上	1			
			カーデigan他8	561000		
	315	仮受消費税	8点	16830		1675457
			カーデigan他8			
			8点			
			7月計	1167247	3792365	
			累 計	8528822	10703365	1675457

2 有限会社 松井

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			425200
5 26	88601	卸売上	ブラウス他177点	1015080		
		315仮受消費税	ブラウス他177点	30452		1470732
5 31	95104	当座預金	小切手回収 F4323		425200	1045532
		2山手銀行/大手町支店	5			
			5月計	1045532	425200	
			前月繰越			1045532
6 11	53601	卸売上	スカート他38点	240350		
		315仮受消費税	スカート他38点	7210		1293092
6 29	103601	卸売上	ワンピース他60点	362175		
		315仮受消費税	ワンピース他60点	10865		1666132
6 30	107104	当座預金	小切手回収 F4525		1045532	620600
		2山手銀行/大手町支店	5			
			6月計	620600	1045532	
			前月繰越			620600
7 26	66601	卸売上	ブラウス20点	123200		
		315仮受消費税	ブラウス20点	3696		747496
			7月計	126896	0	
			累 計	1793028	1470732	747496

3 有限会社 黒沢

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			2210000
5 10		31601卸売上	ジャケット他85点	661550		
		315仮受消費税	ジャケット他85点	19849		2891499
5 25	77104	当座預金	小切手回収 C2018		1391499	
		1東西銀行/本店	5			
	78122	受取手形	手形回収 期日7/2		1500000	0
		3有限会社 黒沢	5 NA18710			
			5月計	681499	2891499	
			前月繰越			0
6 7		21601卸売上	スカート他143点	850465		
		315仮受消費税	スカート他143点	25513		875978
6 8		31601卸売上	ブラウス他31点	179025		
		315仮受消費税	ブラウス他31点	5370		1060373
6 10	46601	卸売上	ワンピース他63点	385935		
		315仮受消費税	ワンピース他63点	11578		1457886
6 17	68601	卸売上	スラックス他71点	446875		
		315仮受消費税	スラックス他71点	13406		1918167
6 25	88104	当座預金	小切手回収 C2020		457886	
		1東西銀行/本店	0			
	122	受取手形	手形回収 期日8/2		1000000	460281
		3有限会社 黒沢	5 NA18728			
6 28	100601	卸売上	カーデイガン70点	466950		
		315仮受消費税	カーデイガン70点	14008		941239
			6月計	2399125	1457886	
			前月繰越			941239
7 5		8601卸売上	スカート55点	338250		
		315仮受消費税	スカート55点	10147		1289636
7 7	22601	卸売上	ブラウス他14点	837975		
		315仮受消費税	ブラウス他14点	25139		2152750
			次頁へ繰越	1211511	0	2152750

3 有限会社 黒沢

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

○年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
7 26	67601	卸売上	ワンピース他10 0点	1211511	0	2152750
	315	仮受消費税	ワンピース他10 0点	906400		
	70122	受取手形	手形回収 期日9/2	27192		
	3	有限会社 黒沢	7 NA18739		1500000	
	104	当座預金	小切手回収 C202		652750	933592
	1	東西銀行/本店	18			
			7月計	2145103	2152750	
			累 計	5225727	6502135	933592

4 株式会社 井手

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			1825000
5 6		9501卸売上				
		315仮受消費税	スカート他88点	532830		
5 7		24501卸売上	スカート他88点	18984		2476814
		315仮受消費税	スカート他30点	239140		
5 10		32501卸売上	スカート他30点	7174		2723128
		315仮受消費税	スカート他60点	352275		
5 11		46501卸売上	スカート他60点	10568		3085971
		315仮受消費税	ジャケット他33点	300585		
5 21		66501卸売上	ジャケット他33点	9020		3395676
		315仮受消費税	ブラウス他53点	329780		
5 25		74501卸売上	ブラウス他53点	9893		3735349
		315仮受消費税	スカート他105点	662750		
		79104当座預金	スカート他105点	19882		
		1 東西銀行/本店	小切手回収 G5371		600000	
		122受取手形	手形回収 期日7/2			
		4株式会社 井手	5 H78850		1000000	2817981
5 26		89501卸売上	スラックス他110点	659450		
		315仮受消費税	スラックス他110点	19783		3497214
			5月計	3272214	1600000	
			前月繰越			3497214
6 2		7501卸売上	スラックス他132点	872960		
		315仮受消費税	スラックス他132点	26188		4396362
6 8		32501卸売上	ジャケット他36点	207900		
		315仮受消費税	ジャケット他36点	6237		4610499
6 11		54501卸売上	カーデigan他75点	514910		
		315仮受消費税	カーデigan他75点	15447		5140856
6 25		89104当座預金				
		1 東西銀行/本店	小切手回収 G5390		500000	4640856
			次頁へ繰越	1643542	500000	4640856

4 株式会社 井手

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 25	89122	受取手形 4株式会社 井手	手形回収 期日8/2 5 H78860	1643642	500000	4640856
					1100000	3540856
			6月計	1643642	1600000	
			前月繰越			3540856
7 5	9601	卸売上	スカート24 点	163680		
		315仮受消費税	スカート24 点	4910		3709446
7 6	17601	卸売上	ブラウス29点	167475		
		315仮受消費税	ブラウス29点	5024		3881946
7 7	23601	卸売上	スカート他75 点	453420		
		315仮受消費税	スカート他75 点	13602		4348967
7 26	71122	受取手形 4株式会社 井手	手形回収 期日9/2 7 H78881		2500000	
		104当座預金 1東西銀行/本店	小切手回収 G5405		500000	1348967
7 28	78601	卸売上	ブラウス59 点	365750		
		315仮受消費税	ブラウス59 点	10972		1725689
			7月計	1184833	3000000	
			累 計	6100689	6200000	1725689

5 株式会社 石川

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			2391000
5 6		10601 卸売上	ブラウス他160点	871800		
		315 仮受消費税	ブラウス他160点	25148		
		14104 当座預金			391000	
		1 東西銀行/本店	小切手回収 J1003			
		122 受取手形	手形回収 期日7/5		500000	2397748
		5 株式会社 石川	BC22418			
5 7		25601 卸売上	スカート他43点	270700		
		315 仮受消費税	スカート他43点	8121		
		28601 卸売上	計算違いにより修正		14564	
		315 仮受消費税	計算違いにより修正		436	2561569
5 11		47601 卸売上	スカート他80点	501450		
		315 仮受消費税	スカート他80点	15043		3178062
5 13		51601 卸売上	スカート他25点	183000		
		315 仮受消費税	スカート他25点	5490		3366552
5 20		60601 卸売上	ジャケット他68点	509050		
		315 仮受消費税	ジャケット他68点	15271		3890873
5 21		67601 卸売上	スカート他39点	269400		
		315 仮受消費税	スカート他39点	8082		4168355
			5月計	2583355	906000	
			前月繰越			4168355
6 7		22601 卸売上	スラックス他55点	303500		
		315 仮受消費税	スラックス他55点	9105		
		23104 当座預金			595000	
		1 東西銀行/本店	小切手回収 J1020			
		122 受取手形	手形回収 期日8/5		500000	3385960
		5 株式会社 石川	BC22422			
6 11		55601 卸売上	ブラウス他166点	987750		
		315 仮受消費税	ブラウス他166点	29632		4403342
6 28		101601 卸売上	スラックス他58点	330400		4733742
			次頁へ繰越	1560387	1095000	4733742

5 株式会社 石川

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 28	101	315仮受消費税	スラックス他58点	1660387	1095000	4733742
				9912		4743654
			6月計	1670299	1095000	
			前月繰越			4743654
7 5	101	22受取手形	手形回収 期日9/6			
		5株式会社 石川	BC22430		2610000	2133654
7 6	186	01卸売上	ブラウス58点	309200		
		315仮受消費税	ブラウス58点	9276		2452130
7 21	506	01卸売上	ブラウス32点	182500		
		315仮受消費税	ブラウス32点	5475		2640105
7 28	796	01卸売上	ブラウス104点	575500		
		315仮受消費税	ブラウス104点	17265		3232870
			7月計	1099216	2610000	
			累 計	5452870	4611000	3232870

6 その他

【税抜】

124 売掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相手科目	摘要	借方	貸方	残高
			繰越			0
7 7	24601	卸売上	ジャケット6			
			点	57585		
	315	仮受消費税	ジャケット6			
			点	1727		59312
7 26	72104	当座預金				
		2山手銀行/大手町支店	武田様振込		59312	0
			7月計	59312	59312	
			累 計	59312	59312	0

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

- 373 -

【税抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

[illegible]

1 東都株式会社

【税抜】

300 支払手形

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			5350000
5 6		17304買掛金	約手支払 期日7/5			
		1東都株式会社	DA04551		2000000	
		19104当座預金				
		1東西銀行/本店	手形決済 DA04545	1000000		
		20104当座預金				
		1東西銀行/本店	手形決済 DA04544	1850000		4500000
			5月計	2850000	2000000	
			前月繰越			4500000
6 7		24304買掛金	約手支払 期日8/5			
		1東都株式会社	DA04554		1400000	
		26104当座預金				
		1東西銀行/本店	手形決済 DA04548	2500000		3400000
6 30		108304買掛金	約手支払 期日8/3			
		3日本商事株式会社	1 DA04556		1500000	4900000
			6月計	2500000	2900000	
			前月繰越			4900000
7 5		13304買掛金	約手支払 期日9/6			
		1東都株式会社	DA04557		1000000	
		16104当座預金				
		1東西銀行/本店	手形決済 DA04551	2000000		3900000
			7月計	2000000	1000000	
			累 計	7350000	5900000	3900000

【税拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

- 376 -

3 日本商事株式会社

【税抜】

株式会社 あやせ

300 支払手形

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			3650000
5 31	96104	当座預金				
		1 東西銀行/本店	手形決済 DA04547	1900000		
	97304	買掛金	約手支払 期日7/3			
		3 日本商事株式会社	1 DA04553		1500000	3250000
			5月計	1900000	1500000	
			前月繰越			3250000
6 25	92104	当座預金				
		1 東西銀行/本店	手形決済 DA04550	1750000		1500000
			6月計	1750000	0	
			累 計	3650000	1500000	1500000

【税 抜】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

- 378 -

【税 拔】

PAGE: 1

[illegible]

1 東都株式会社

【税抜】

304 買掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			3759000
5 6		11513仕入高	ブラウス他187点		658912	
		145仮払消費税	ブラウス他187点		19767	
		17300支払手形	約手支払 期日7/5			
		1東都株式会社	DA04551	2000000		
		104当座預金	小切手支払 E3325			
		1東西銀行/本店	1	640000		1797679
5 18		55613仕入高	ブラウス他132点		467456	
		145仮払消費税	ブラウス他132点		14023	2279158
5 24		69613仕入高	ブラウス他81点		281344	
		145仮払消費税	ブラウス他81点		8440	2568942
			5月計	2640000	1449942	
			前月繰越			2568942
6 4		12613仕入高	ブラウス他98点		324992	
		145仮払消費税	ブラウス他98点		9749	2903583
6 7		24104当座預金	小切手支払 E3326			
		1東西銀行/本店	7	400000		
		300支払手形	約手支払 期日8/5			
		1東都株式会社	DA04554	1400000		1103583
6 14		58613仕入高	ジャケット他180点		600800	
		145仮払消費税	ジャケット他180点		18024	1722507
6 21		74613仕入高	ブラウス他78点		283072	
		145仮払消費税	ブラウス他78点		8492	2014071
6 25		85613仕入高	ジャケット他80点		277760	
		145仮払消費税	ジャケット他80点		8332	2300163
			6月計	1800000	1531221	
			前月繰越			2300163
7 5		11104当座預金	小切手支払 E3328			
		1東西銀行/本店	5	500000		
		13300支払手形	約手支払 期日9/6			
		1東都株式会社	DA04557	1000000		800163
			次頁へ繰越	1500000	0	800163

【税拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 2

- 381 -

2 株式会社ワールド

【税抜】

304 買掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相手科目	摘要	借方	貸方	残高
			繰越			3815000
5 6		12613仕入高	ブラウス他61点		249830	
		145仮払消費税	ブラウス他61点		7494	
		18300支払手形 2株式会社ワールド	約手支払 期日7/5 DA04552	2300000		
		104当座預金 1東西銀行/本店	小切手支払 E3325 2	500000		1272324
5 10		33613仕入高	ベスト他75点		359800	
		145仮払消費税	ベスト他75点		10794	1542918
5 18		58613仕入高	ベスト他142点		619955	
		145仮払消費税	ベスト他142点		18598	2281471
5 24		70613仕入高	ブラウス他80点		321300	
		145仮払消費税	ブラウス他80点		9539	2612410
			5月計	2800000	1597410	
			前月繰越			2612410
6 4		13613仕入高	カーデigan他7 8点		304850	
		145仮払消費税	カーデigan他7 8点		9145	2926405
6 7		25104当座預金 1東西銀行/本店	小切手支払 E3326 8	500000		
		300支払手形 2株式会社ワールド	約手支払 期日8/5 DA04555	1750000		676405
6 8		33613仕入高	ベスト他110点		442400	
		145仮払消費税	ベスト他110点		13272	1132077
6 9		36613仕入高	ジャケット他14 5点		500075	
		145仮払消費税	ジャケット他14 5点		18002	1750154
			6月計	2250000	1387744	
			前月繰越			1750154
7 5		12122受取手形 3有限会社 黒沢	裏書 期日8/25 NA 18728	1000000		
		104当座預金 1東西銀行/本店	小切手支払 E3328 6	750154		0
			次頁へ繰越	1750154	0	0

【稅拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 2

○年 月日	伝票No.	相手科目摘要	借方	貸方	残高
		前頁繰越	1750154	0	
7 16	43613仕入高	ブラウス12 3点		520590	
	145仮払消費税	ブラウス12 3点		15517	536207
7 21	52613仕入高	ブラウス 123 点		520590	
	145仮払消費税	ブラウス 123 点		15517	1072414
7 26	68613仕入高	ブラウス180点		766850	
	145仮払消費税	ブラウス180点		23005	1862269
		7月計	1750154	1862269	
		累 計	6800154	4847423	1862269

3 日本商事株式会社

【税抜】

304 買掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			2550000
5 6		13613仕入高	ジャケット他80点		401088	
		145仮払消費税	ジャケット他80点		12032	2963120
5 10		34613仕入高	スカート他118点		500768	
		145仮払消費税	スカート他118点		15023	3478911
5 18		57613仕入高	スカート他125点		542880	
		145仮払消費税	スカート他125点		16286	4038077
5 24		71613仕入高	スカート他126点		440000	
		145仮払消費税	スカート他126点		13200	4491277
5 31		97300支払手形 3日本商事株式会社	約手支払 期日7/3 1 DA04553	1500000		
		104当座預金 1東西銀行/本店	小切手支払 E3328 3	300000		2691277
			5月計	1800000	1941277	
			前月繰越			2691277
6 1		2613仕入高	カーデイガン他125点		426720	
		145仮払消費税	カーデイガン他125点		12801	3130798
6 4		14613仕入高	スカート他300点		1045120	
		145仮払消費税	スカート他300点		31353	4207271
6 8		34613仕入高	スカート他165点		568800	
		145仮払消費税	スカート他165点		17064	4793135
6 9		37613仕入高	スカート他123点		445344	
		145仮払消費税	スカート他123点		13360	5251839
6 14		59613仕入高	スラックス他192点		701184	
		145仮払消費税	スラックス他192点		21035	5974058
6 18		70613仕入高	カーデイガン158点		564544	
		145仮払消費税	カーデイガン158点		16936	6555538
6 25		86613仕入高	スカート他35点		124960	6680498
			次頁へ繰越	0	3989221	6680498

3 日本商事株式会社

【税抜】

304 買掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 2

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			前頁繰越			
6 25	86	145	仮払消費税	0	3989221	6680498
6 30	108	104	当座預金 1 東西銀行/本店 300 支払手形 1 東都株式会社	441277 9 1500000	3748	6684246
			6月計	1941277	3992969	4742969
			前月繰越			4742969
7 21	53	613	仕入高 点 スカート他35点		303840	
		145	仮払消費税 点 スカート他35点		9115	5055924
7 30	85	613	仕入高 点 ジャケット他68点		301760	
		145	仮払消費税 点 ジャケット他68点		9052	5366736
			7月計	0	623767	
			累 計	3741277	6558013	5366736

4 エース商事株式会社

【税抜】

304 買掛金

株式会社 あやせ

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目	摘 要	借 方	貸 方	残 高
			繰 越			1670300
6 1		3613仕入高	ブラウス他53点		240485	
		145仮払消費税	ブラウス他53点		7214	1917999
6 9		38613仕入高	スカート他60点		269500	
		145仮払消費税	スカート他60点		8085	2195584
6 21		75613仕入高	ベスト他26点		124570	
		145仮払消費税	ベスト他26点		3740	2323994
6 30	109104	当座預金	小切手支払 E3328	1170300		
		1東西銀行/本店	0			
	122	受取手形	裏書 期日8/5 BC2	500000		653594
		5株式会社 石川	2422			
			6月計	1670300	653594	
			累 計	1670300	653594	653594

【税 拔】

304 買掛金

PAGE: 1

〇〇年 月 日	伝票No.	相 手 科 目 摘 要	借 方	貸 方	残 高
7 19	45	諸 口 諸 口 (株) 島田ワンピー ス他28点 繰 越 相殺 7月計 累 計		292365 292365 292365 292365 292365	

【税 拔】

株式会社 あやせ

PAGE: 1

○年 月日	伝票No.	相手科目摘要	借方	貸方	残高
5 25	86	資金諸口 借入金返済 小切手E33282	800000		1800000
		5月計	800000	0	1000000
		前月繰越			1000000
6 21	77307	短期借入金 1東西銀行／本店 307短期借入金 1東西銀行／本店	1000000		
		東西銀行借入書換 期日6/21-9/20 東西銀行借入書換 期日6/21-9/20		1000000	1000000
		6月計	1000000	1000000	
		累 計	1800000	1000000	1000000

株式会社 あやせ

PAGE: 1

[illegible]