

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
1	01/01	現金		対象外	181,266					
		普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	812,296					
		売掛金 (株) ULTI-ME		対象外	1,756,398					
		売掛金 (株)Land looper		対象外	462,000					
		売掛金 (株)Fate		対象外	60,794					
						未払金 給与		対象外	631,010	
						未払金 社会保険料		対象外	358,875	
						預り金 給与源泉		対象外	112,920	
						預り金 住民税		対象外	19,700	
						長期借入金 仙台銀行		対象外	2,064,000	
						長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	3,480,000	
						貸倒引当金		対象外	13,000	
		車両運搬具		対象外	896,174					

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						未払消費税		対象外	1,145,800	
						未払法人税等		対象外	72,000	
						資本金		対象外	100	
		繰越利益剰余金		対象外	3,728,477					
49	01/01	旅費交通費		課仕 10%	4,780	役員借入金		対象外	4,780	JR
503	01/01	役員借入金		対象外	181,266	現金		対象外	181,266	勘定科目振替
605	01/01	役員借入金		対象外	1,131,520	車両運搬具		対象外	896,174	軽バン売却
						固定資産売却益		課売 10%	235,346	軽バン売却益
611	01/01	短期貸付金 井上義崇		対象外	640,000	役員借入金		対象外	640,000	井上貸付金前期未計上分
6	01/04	未払金 社会保険料		対象外	287,100	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	287,100	社会保険料 前期未払い計上額ズレあり（詳細添付ファイル）
		未払金 社会保険料		対象外	71,775	法定福利費		非仕	71,775	未払計上差額/勘定科目振替（詳細添付ファイル）
50	01/04	旅費交通費		課仕 10%	4,680	役員借入金		対象外	4,680	JR
8	01/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行 返済

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
9	01/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	91,758	公庫 返済19/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,758					日本政策金融公庫返済利息
18	01/05	支払利息 仙台銀行		非仕	3,272	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	3,272	仙台銀行借入利息
51	01/06	旅費交通費		課仕 10%	4,490	役員借入金		対象外	4,490	JR
62	01/07	旅費交通費		課仕 10%	1,860	役員借入金		対象外	1,860	ネクスコ東日本
52	01/08	旅費交通費		課仕 10%	4,380	役員借入金		対象外	4,380	JR
63	01/08	旅費交通費		課仕 10%	2,740	役員借入金		対象外	2,740	ネクスコ東日本
10	01/09	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料/ 資金繰り名：販売管理費
11	01/10	支払報酬		課仕 10%	33,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	33,000	あさひ会計
12	01/10	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	支払手数料
590	01/10					普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	10,695	アメックス1/10支払（詳細添付ファイル）
		賃借料		課仕 10%	5,280					アメックス1/10支払 ワンストップビジネスセンター
		旅費交通費		課仕 10%	520					アメックス1/10支払 ETC

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		旅費交通費		課仕 10%	490					アメックス1/10支払 ETC
		支払手数料		課仕 10%	1,135					アメックス1/10支払 03PLUS バーチャルオフィス
		旅費交通費		課仕 10%	490					アメックス1/10支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	1,240					アメックス1/10支払 ETC
		賃借料		課仕 10%	660					アメックス1/10支払 ワンストップビジネスセンター
		通信費		課仕 10%	880					アメックス1/10支払 弥生会計
58	01/18	会議費		課仕 10%	963	役員借入金		対象外	963	スターバックス (PayPay払い)
19	01/19	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	400,000	売上高		課売 10%	400,000	現金売上/タカサキニキ
41	01/19	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
42	01/20	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
43	01/21	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
44	01/22	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
59	01/22	福利厚生費		課仕 10%	1,060	役員借入金		対象外	1,060	そよぎの杜

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
79	01/23	会議費		課仕 10%	7,854	役員借入金		対象外	7,854	炬端とおでん
54	01/24	旅費交通費		課仕 10%	1,710	役員借入金		対象外	1,710	仙台中央タクシー
78	01/24	会議費		課仕 10%	5,060	役員借入金		対象外	5,060	ITOU
13	01/25	未払金 井上交通費		対象外	55,770	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	55,770	井上 立替交通費2未支給対応分
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
45	01/26	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
56	01/26	接待交際費		課仕 10%	19,960	役員借入金		対象外	19,960	club AIR
76	01/26	接待交際費		課仕 10%	18,700	役員借入金		対象外	18,700	Re・an from 忍路
80	01/26	旅費交通費		課仕 10%	400	役員借入金		対象外	400	タイムズ
46	01/27	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
47	01/28	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ
14	01/29	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	JC インサイト 地代家賃
48	01/29	旅費交通費		課仕 10%	3,340	役員借入金		対象外	3,340	ネクスコ

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
77	01/30	旅費交通費		課仕 10%	1,000	役員借入金		対象外	1,000	ENEOS セゾンカード支払
7	01/31	法定福利費		非仕	287,100	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	287,100	社会保険料
15	01/31	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	462,000	売掛金 ㈱Land loper		対象外	462,000	Land loper 12月業務委託費
		普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	1,756,398	売掛金 ㈱ ULTI-ME		対象外	1,756,398	㈱アルティマ 12月分売上高
		普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	60,794	売掛金 ㈱Fate		対象外	60,794	FATE 営業協力費 12月分
		未払金 給与		対象外	314,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	201,098	12月給与 井上
						法定福利費		非仕	17,586	12月給与 井上 健康保険
						法定福利費		非仕	32,940	12月給与 井上 厚生年金
						法定福利費		非仕	2,216	12月給与 井上 雇用保険
						預り金 給与源泉		対象外	6,960	12月給与 井上 源泉
						預り金 住民税		対象外	13,200	12月給与 井上 住民税
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	12月給与 井上 貸付金回収
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	440	振込手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	千葉 役員報酬1月
						法定福利費		非仕	15,075	1月役員報酬 千葉 健康保険
						法定福利費		非仕	27,450	1月役員報酬 千葉 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,800	1月役員報酬 千葉 雇用保険
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	1月役員報酬 千葉 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	8,100	1月役員報酬 千葉 住民税
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
		支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
		未払金 給与		対象外	317,010	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	266,338	12月給与 熊谷（前期未払計上分）
						法定福利費		非仕	16,080	12月給与 熊谷 健康保険
						法定福利費		非仕	29,280	12月給与 熊谷 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,902	12月給与 熊谷 雇用保険

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						預り金 給与源泉		対象外	3,410	12月給与 熊谷 所得税
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		外注費		課仕 10% 80%控除	533,875	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	533,875	梅田頼希/外注費
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
23	01/31	旅費交通費		課仕 10%	30,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	70,000	12月分高速代
		役員借入金		対象外	41,760	役員借入金		対象外	1,760	車両返済金/差額
24	01/31	給料賃金		対象外仕	300,000	未払金 給与		対象外	317,010	1月給与 熊谷
		旅費交通費		課仕 10%	17,010					
26	01/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	314,000	1月給与 井上
		給料賃金		対象外仕	34,000					1月給与 井上 インセンティブ
		旅費交通費		課仕 10%	55,770	未払金 井上交通費		対象外	55,770	1月 井上 交通費

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
53	01/31	旅費交通費		課仕 10%	440	役員借入金		対象外	440	タイムズ
75	01/31	旅費交通費		課仕 10%	17,310	役員借入金		対象外	3,000	1/3 ガソリンQUICPay払い
						役員借入金		対象外	3,891	1/7 ガソリンQUICPay払い
						役員借入金		対象外	3,185	1/18 ガソリンQUICPay払い
						役員借入金		対象外	4,234	1/25 ガソリンQUICPay払い
						役員借入金		対象外	3,000	1/29 ガソリンQUICPay払い
81	01/31	旅費交通費		課仕 10%	11,080	役員借入金		対象外	1,370	1/29ネクスコ東日本
						役員借入金		対象外	1,370	1/30ネクスコ東日本
						役員借入金		対象外	1,490	1/30ネクスコ東日本
						役員借入金		対象外	1,370	1/6ネクスコ東日本
						役員借入金		対象外	960	1/28ネクスコ東日本
						旅費交通費		課仕 10%	410	1/28ネクスコ東日本 割引分
						役員借入金		対象外	960	1/28ネクスコ東日本

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						旅費交通費		課仕 10%	410	1/28ネクスコ東日本 割引分
						役員借入金		対象外	960	1/27ネクスコ東日本
						旅費交通費		課仕 10%	410	1/28ネクスコ東日本 割引分
						役員借入金		対象外	1,370	1/26ネクスコ東日本
591	01/31	預り金 住民税		対象外	50,700	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	582,770	源泉税7-12月給与分 窓口納付金差額 (詳細添付ファイル)
		預り金 給与源泉		対象外	112,070					源泉税7-12月給与分 (詳細添付ファイル)
		未払消費税		対象外	420,000					消費税分割納付 420,000/1,145,800
593	01/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
85	02/02	支払報酬		課仕 10%	29,700	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	29,700	あさひ会計
		支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
66	02/05	旅費交通費		課仕 10%	22,420	役員借入金		対象外	22,420	JR東日本
87	02/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	返済2月
88	02/05	支払利息 仙台銀行		非仕	3,007	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	3,007	仙台銀行借入利息

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
89	02/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	91,639	日本政策金融公庫返済 20/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,639					日本政策金融公庫返済利息
67	02/06	旅費交通費		課仕 10%	6,590	役員借入金		対象外	6,590	JR東日本
90	02/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料/ 資金繰り名：販売管理費
91	02/10	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	1	受取利息		非売	1	利息
138	02/10	諸会費		課仕 10%	13,200	役員借入金		対象外	13,200	アメックス年会費
589	02/10	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	12,000	仮払金		対象外	12,000	お支払/調整分 カード会費の取消し
		未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	1,200	仮払金		対象外	1,200	お支払/調整分 カード会費の取消し 上記消費税
92	02/13	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	32,385	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	32,385	アメックス支払い
82	02/19	旅費交通費		課仕 10%	190	役員借入金		対象外	190	JR東日本
587	02/20	通信費		課仕 10%	880	役員借入金		対象外	880	弥生株式会社 東京都 千代田区
93	02/24	未払金 井上交通費		対象外	30,410	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	30,410	井上 立替金3未支給対応分
94	02/24	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	支払手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
83	02/25	旅費交通費		課仕 10%	190	役員借入金		対象外	190	JR東日本
274	02/26	支払手数料		課仕 10%	1,134	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,134	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
95	02/27	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,130	JCインサイト家賃
35	02/29	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	280,000	2月給与 井上
		旅費交通費		課仕 10%	30,410	未払金 井上交通費		対象外	30,410	2月給与 井上 交通費立替金
37	02/29	給料賃金		対象外仕	300,000	未払金 給与		対象外	316,200	2月給与 熊谷
		旅費交通費		課仕 10%	16,200					2月 熊谷 交通費立替金
84	02/29	旅費交通費		課仕 10%	29,370	役員借入金		対象外	4,380	2/2JR東日本
						役員借入金		対象外	3,890	2/5JR東日本
						役員借入金		対象外	6,580	2/16JR東日本
						役員借入金		対象外	6,050	2/19JR東日本
						役員借入金		対象外	4,380	2/22JR東日本
						役員借入金		対象外	4,090	2/25JR東日本

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
96	02/29	法定福利費		非仕	287,100	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	287,100	社会保険料
97	02/29	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	462,000	売上高		課売 10%	462,000	Land looper 1月業務委託費
98	02/29	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,509,566	売上高		課売 10%	2,509,566	㈱アルティマ 1月分売上高
99	02/29	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	68,227	売上高		課売 10%	68,227	FATE 営業協力費 1月分
100	02/29	未払金 給与		対象外	314,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	197,866	1月給与 井上
						法定福利費		非仕	19,095	1月給与 井上 健康保険
						法定福利費		非仕	34,770	1月給与 井上 厚生年金
						法定福利費		非仕	2,219	1月給与 井上 雇用保険
						預り金 住民税		対象外	13,200	1月給与 井上 住民税
						預り金 給与源泉		対象外	6,850	1月給与 井上 源泉税
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	1月給与 井上 貸付金回収
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		外注費		課仕 10% 80%控除	408,791	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	408,791	外注費/梅田頼希

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	440	
		未払金 給与		対象外	317,010	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	266,338	1月給与 熊谷
						法定福利費		非仕	16,080	1月給与 熊谷 健康保険
						法定福利費		非仕	29,280	1月給与 熊谷 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,902	1月給与 熊谷 雇用保険
						預り金 給与源泉		対象外	3,410	1月給与 熊谷 源泉所得税
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	440	振込手数料
		支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	8,000	人材紹介手数料
		支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	275	
		役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	240,825	千葉 役員報酬2月分
						法定福利費		非仕	15,075	2月役員報酬 千葉 健康保険
						法定福利費		非仕	27,450	2月役員報酬 千葉 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,800	2月役員報酬 千葉 雇用保険

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	2月役員報酬 千葉 源泉税
						預り金 住民税		対象外	8,100	2月役員報酬 千葉 住民税
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		外注費		課仕 10%	494,855	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	494,855	㈱マイエディ/営業代行費用
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
		役員借入金		対象外	41,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,000	ATM支払い
245	02/29	会議費		課仕 10%	9,108	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	9,108	CUVE ITOU 宮城県 仙台市青葉
594	02/29	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
109	03/04	支払報酬		課仕 10%	209,000	未払金 石井会計事務所		対象外	189,601	石井会計事務所/法人税・消費税申告業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	19,399	石井会計事務所/報酬源泉
110	03/04	支払報酬		課仕 10%	61,600	未払金 石井会計事務所		対象外	55,883	石井会計事務所2-3月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	5,717	石井会計事務所/報酬源泉
244	03/04	接待交際費		課仕 10%	14,450	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	14,450	楽天ペイ 羊屋えびす 盛岡店 岩手県

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
246	03/04	接待交際費		課仕 10%	15,750	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	15,750	CLUB CIEL 岩手県 盛岡市
111	03/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	36,000	返済3月
112	03/05	支払利息 仙台銀行		非仕	3,156	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	3,156	仙台銀行借入利息
113	03/05	長期借入金 日本政策金融公 庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	91,228	日本政策金融公庫返済 21/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,228					日本政策金融公庫返済 利息
114	03/05	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料/ 資金繰り名：販売管理費
247	03/05	会議費		課仕 10%	3,248	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,248	まねきねこ 盛岡大通り店 岩手県 盛岡
248	03/05	会議費		課仕 10%	3,500	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,500	DANNY/AIR 岩手県 盛岡市
249	03/07	接待交際費		課仕 10%	15,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	15,000	クラブアクア 岩手県 盛岡市
250	03/07	会議費		課仕 10%	3,300	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,300	焼肉・冷麺 ペイワン 岩手県 盛岡市
238	03/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター【BT0B
115	03/11	旅費交通費		課仕 10%	1,240	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	114,570	アメックス支払 詳細添付ファイル 支払ベースで計上
		旅費交通費		課仕 10%	1,370					アメックス支払 ETC

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		旅費交通費		課仕 10%	620					アメックス支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	1,240					アメックス支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	620					アメックス支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	1,370					アメックス支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	1,370					アメックス支払 ETC
		旅費交通費		課仕 10%	6,950					アメックス支払 ホテルキャピタルイン山形
		支払手数料		課仕 10%	1,135					アメックス支払 03Plus 東京都 渋谷区
		旅費交通費		課仕 10%	4,557					アメックス支払 コスモ石油 セルフ仙台南インター
		旅費交通費		課仕 10%	11,210					アメックス支払 JR
		旅費交通費		課仕 10%	11,210					アメックス支払 JR
		旅費交通費		課仕 10%	6,590					アメックス支払 JR
		賃借料		課仕 10%	5,280					アメックス支払 ワンストップビジネスセンター【BT0B
		会議費		課仕 10%	3,740					アメックス支払 BarGimmeShelter/Air 宮城県 仙台市青葉区

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		賃借料		課仕 10%	1,320					アメックス支払 ワンストップビジネスセンター〔BtoB〕 2/10利用分
		会議費		課仕 10%	7,260					アメックス支払 AyaColour 宮城県 仙台市太白区
		会議費		課仕 10%	9,620					アメックス支払 食樂 長町店 宮城県 仙台市太白区
		旅費交通費		課仕 10%	6,518					アメックス支払 ホテルクラウンヒルズ福島 福島県 福島市
		接待交際費		課仕 10%	17,270					アメックス支払 BAR QUEST 福島県 福島市
		通信費		課仕 10%	880					アメックス支払 弥生会計/AMEX
		仮払金		対象外	1,200					アメックス支払 家族カード年会費/消費税分 取り消し 2/10分
		仮払金		対象外	12,000					アメックス支払 家族カード年会費 取り消し 2/10分
280	03/11	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,200	支払手数料		課仕 10%	1,200	お支払/調整分 消費税の取消し
116	03/12	役員借入金		対象外	70,000	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	70,000	ゆうちょATM
117	03/12	支払手数料		課仕 10%	220	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	220	支払手数料
279	03/12	旅費交通費		課仕 10%	4,690	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,690	東日本高速道路 東北支社
281	03/14	旅費交通費		課仕 10%	16,900	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	16,900	ANAクラウンプラザ安比高原1 -岩手

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
251	03/15	賃借料		課仕 10%	660	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	660	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
118	03/19	未払消費税		対象外	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	305,500	消費税分割納付 300,000/1,145,800
		租税公課		対象外	5,500					不納付加算税
265	03/19	仮払金		対象外	13,200	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	13,200	取消取引
266	03/19	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	13,200	仮払金		対象外	13,200	取消(3/19支払分)
264	03/20	旅費交通費		課仕 10%	6,750	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,750	ホテルさくらんぼ 山形県 山形市
284	03/20	接待交際費		課仕 10%	3,557	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,557	クイックベイプラス
285	03/21	接待交際費		課仕 10%	900	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	900	クイックベイプラス
286	03/24	接待交際費		課仕 10%	3,980	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,980	クイックベイプラス
275	03/26	支払手数料		課仕 10%	1,134	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,134	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
119	03/27	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,130	JCインサイト家賃
282	03/28	会議費		課仕 10%	8,950	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	8,950	くるくるパァーマちゃん 宮城県 仙台市
287	03/28	接待交際費		課仕 10%	4,642	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,642	クイックベイプラス

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
120	03/29	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	462,000	売上高		課売 10%	462,000	Land loper 2月業務委託費
		普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	1,539,551	売上高		課売 10%	1,539,551	㈱アルティマ 2月分売上高
		普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	71,599	売上高		課売 10%	71,599	FATE 営業協力費 2月分
121	03/29	外注費		課仕 10%	378,759	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	378,759	㈱マイエディ/営業代行費用
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
122	03/29	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	千葉 役員報酬3月分
						法定福利費		非仕	15,075	3月役員報酬 千葉 健康
						法定福利費		非仕	27,450	3月役員報酬 千葉 厚生
						法定福利費		非仕	1,800	3月役員報酬 千葉 雇用
						預り金 住民税		対象外	6,750	3月役員報酬 千葉 住民
						預り金 給与源泉		対象外	8,100	3月役員報酬 千葉 給与
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
123	03/29	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	275	振込手数料
124	03/29	未払金 給与		対象外	316,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	266,923	2月給与 熊谷
						法定福利費		非仕	16,080	2月給与 熊谷 健康
						法定福利費		非仕	29,280	2月給与 熊谷 厚生
						法定福利費		非仕	1,897	2月給与 熊谷 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	5,020	2月給与 熊谷 源泉
		給料賃金		対象外仕	3,000					2月給与 熊谷 支給差額
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	440	振込手数料
125	03/29	外注費		課仕 10% 80%控除	209,724	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	209,724	外注費/梅田頼希
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	440	振込手数料
126	03/29	未払金 給与		対象外	280,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店・		対象外	215,328	2月給与 井上
						法定福利費		非仕	16,080	2月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	29,280	2月給与 井上 厚生

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						法定福利費		非仕	1,862	2月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	5,890	2月給与 井上 源泉
						預り金 住民税		対象外	13,200	2月給与 井上 住民税
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	2月給与 井上 貸付金回収
		未払金 井上交通費		対象外	41,640					2月給与 井上 3月経費精算（推定）
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
127	03/29	未払金 石井会計事務所		対象外	245,484	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	245,484	石井会計事務所 決算報酬＋顧問料支払
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
128	03/29	仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分
		支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
129	03/29	役員借入金		対象外	41,760	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,760	車両返済金
		支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
263	03/29	会議費		課仕 10%	4,686	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,686	CUVE ITOU 宮城県 仙台市青葉

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
105	03/31	旅費交通費		課仕 10%	28,260	役員借入金		対象外	4,380	3/8 JR 3月社長経費
						役員借入金		対象外	4,380	3/11 JR 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/15 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/15 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/16 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/16 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/16 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/17 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	1,670	3/17 NEXCO東日本 3月社長経費
						役員借入金		対象外	190	3/3 3月社長経費
						役員借入金		対象外	4,580	3/3 3月社長経費
106	03/31	外注費		課仕 10%	503,360	買掛金		対象外	522,891	3月分外注費 梅田頼希
				80%控除		梅田頼希				

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
		旅費交通費		課仕 10%	19,531					3月分交通費 梅田頼希
108	03/31	旅費交通費		課仕 10%	4,380	役員借入金		対象外	4,380	JR東日本 3月社長経費追加分 3/19
		旅費交通費		課仕 10%	4,580	役員借入金		対象外	4,580	JR東日本 3月社長経費追加分 3/26
146	03/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	280,000	3月給与 井上
		旅費交通費		課仕 10%	41,640	未払金 井上交通費		対象外	41,640	3月給与 井上 交通費立替金
147	03/31	給料賃金		対象外仕	300,000	未払金 給与		対象外	316,200	3月給与 熊谷
		旅費交通費		課仕 10%	16,200					3月 交通費立替金
595	03/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
262	04/01	会議費		課仕 10%	8,650	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	8,650	飲み喰い処 玄孫 宮城県 仙台市青葉区
288	04/01	接待交際費		課仕 10%	4,393	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,393	クイックベイプラス
506	04/01	法定福利費		非仕	287,100	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	287,100	社会保険料
259	04/02	接待交際費		課仕 10%	19,316	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	19,316	炭焼笑店 ゴジユウマル/PG 宮城県
283	04/02	会議費		課仕 10%	3,900	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,900	楽天ペイ OGGI DOMANI 宮城

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
260	04/03	会議費		課仕 10%	8,030	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	8,030	新伝馬町 三七三 宮城県 仙台市青葉区
261	04/04	会議費		課仕 10%	9,108	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	9,108	CUVE ITOU 宮城県 仙台市青葉
378	04/05	役員借入金		対象外	40,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	40,000	ATM支払
379	04/05					普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	372,000	窓口納付金
		未払法人税等		対象外	50,000					前期確定市民税均等割
		未払法人税等		対象外	22,000					前期確定県民税均等割
		未払消費税		対象外	300,000					前期確定消費税分割納付 300,000/1,145,800
504	04/05	長期借入金 日本政策金融公 庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	91,401	日本政策金融公庫 22/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,401					日本政策金融公庫
505	04/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	36,000	返済4月
507	04/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,998	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,998	仙台銀行借入利息
380	04/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料
239	04/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター【BT0B

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
381	04/10	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	95,960	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	95,960	アメックス
296	04/12	接待交際費		課仕 10%	5,012	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,012	クイックペイプラス
297	04/13	会議費		課仕 10%	9,500	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	9,500	THIRD
290	04/14	接待交際費		課仕 10%	3,368	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,368	クイックペイプラス
289	04/21	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,200	支払手数料		課仕 10%	1,200	お支払/調整分 消費税の取消し
294	04/21	会議費		課仕 10%	7,759	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	7,759	楽天ペイ ハルバン仙台夜市店 宮城県
276	04/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
258	04/29	諸会費		課仕 10%	12,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	12,000	アメックス年会費
344	04/29	接待交際費		課仕 10% 80%控除	30,800	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	30,800	Aya Colour
150	04/30	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	280,000	4月給与 井上
		旅費交通費		課仕 10%	42,981	未払金 井上交通費		対象外	42,981	4月給与 井上 立替交通委
151	04/30	給料賃金		対象外仕	300,000	未払金 給与		対象外	316,200	4月給与 熊谷
		旅費交通費		課仕 10%	16,200					熊谷 4月 交通費立替金

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
382	04/30	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	JCインサイト家賃
383	04/30	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	462,000	売上高		課売 10%	462,000	Land loper 3月業務委託費
384	04/30	法定福利費		非仕	286,700	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	286,700	社会保険料
385	04/30	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	78,108	売上高		課売 10%	78,108	FATE 営業協力費 3月分
386	04/30	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,594,010	売上高		課売 10%	2,594,010	㈱アルティマ 3月分売上高
387	04/30	役員借入金		対象外	41,760	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,760	車両返済金
388	04/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
389	04/30	仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分
390	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
391	04/30	未払金 給与		対象外	280,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	213,673	3月給与 井上
						法定福利費		非仕	16,080	3月給与 井上 健康保険料
						法定福利費		非仕	29,280	3月給与 井上 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,877	3月給与 井上 雇用保険料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						預り金 給与源泉		対象外	5,890	3月給与 井上 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	13,200	3月給与 井上 住民税
392	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
393	04/30	買掛金 梅田頼希		対象外	522,891	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	522,891	外注費支払/梅田頼希
394	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
395	04/30	未払金 給与		対象外	316,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	266,923	3月給与 熊谷
						法定福利費		非仕	16,080	3月給与 熊谷 健康保険料
						法定福利費		非仕	29,280	3月給与 熊谷 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,897	3月給与 熊谷 雇用保険料
						預り金 給与源泉		対象外	5,020	3月給与 熊谷 源泉所得税
		給料賃金		対象外仕	3,000					3月給与 熊谷 支給差額
396	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
397	04/30	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
398	04/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
399	04/30	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	4月役員報酬 千葉
						法定福利費		非仕	15,075	4月役員報酬 千葉 健康保険料
						法定福利費		非仕	27,450	4月役員報酬 千葉 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,800	4月役員報酬 千葉 雇用保険料
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	4月役員報酬 千葉 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	8,100	4月役員報酬 千葉 住民税
400	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
401	04/30	外注費		課仕 10%	378,759	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	378,759	㈱マイエディ/営業代行費用
402	04/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
403	04/30	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所4月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所源泉所得税
404	04/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
596	04/30	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
405	05/01	役員借入金		対象外	30,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	30,000	ATM支払
298	05/02	会議費		課仕 10%	4,500	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,500	大衆酒場中吉/PG 宮城県 仙台市青葉
345	05/02	旅費交通費		課仕 10%	4,844	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,844	cosmo/クイックペイプラス
406	05/02	預り金 住民税		対象外	78,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	457,000	窓口納付金 (12,300+7,400) *4=78,800 5枚制限で添付には5枚まで
		未払消費税		対象外	125,800					窓口納付金差額 消費税とする
		役員借入金		対象外	169,250					窓口納付金差額 役員借入金のマイナスとする
		預り金 住民税		対象外	83,150					窓口納付金差額 住民税とする
407	05/02	役員借入金		対象外	49,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	49,000	ATM支払
408	05/07	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	返済金5月
409	05/07	支払利息 仙台銀行		非仕	3,040	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	3,040	仙台銀行借入利息
410	05/07	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	91,144	日本政策金融公庫返済 23/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,144					政策公庫 利息分

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
411	05/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料
412	05/08	未払金 井上交通費		対象外	42,981	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	47,280	井上 立替交通費
		旅費交通費		課仕 10%	4,299					井上 立替交通費
413	05/08	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
414	05/08	役員借入金		対象外	15,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	15,000	セブン銀行
415	05/08	支払手数料		課仕 10%	220	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	220	ご利用手数料
240	05/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BTOB〕
416	05/10	旅費交通費		課仕 10%	95,896	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	95,896	アメックス
257	05/13	賃借料		課仕 10%	383	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	383	ワンストップビジネスセンター〔BTOB〕
346	05/15	接待交際費		課仕 10%	16,400	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	16,400	羊屋えびす
292	05/16	会議費		課仕 10%	3,000	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	3,000	DANNY/AIR 岩手県 盛岡市
226	05/20	旅費交通費		課仕 10%	6,790	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	6,790	JR 東日本
348	05/20	接待交際費		課仕 10% 80%控除	20,000	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	20,000	BE BRAVER

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
304	05/21	支払手数料		課仕 10%	1,200	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,200	消費税
299	05/25	会議費		課仕 10%	1,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,000	クイックペイプラス
350	05/25	旅費交通費		課仕 10%	870	役員借入金		対象外	870	NEXCO東日本
351	05/25	旅費交通費		課仕 10%	4,363	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,363	コスモ石油販売/クイックペイプラス
277	05/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区 バーチャルオフィス
352	05/26	旅費交通費		課仕 10%	870	役員借入金		対象外	870	NEXCO東日本
353	05/26	旅費交通費		課仕 10%	870	役員借入金		対象外	870	NEXCO東日本
417	05/27	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,130	インサイト家賃
354	05/30	接待交際費		課仕 10% 80%控除	11,000	役員借入金		対象外	11,000	music bar THIRD
142	05/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	280,000	5月給与 井上
		旅費交通費		課仕 10%	35,150	未払金 井上交通費		対象外	35,150	5月給与 井上 立替交通費
418	05/31	法定福利費		非仕	286,700	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	286,700	社会保険料
419	05/31	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	1,099,067	売上高		課売 10%	1,099,067	㈱アルティマ 4月分売上高

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
420	05/31	未払金 給与		対象外	280,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	208,823	4月給与 井上
						法定福利費		非仕	16,080	4月給与 井上 健康保険
						法定福利費		非仕	29,280	4月給与 井上 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,877	4月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	5,890	4月給与 井上 源泉
						預り金 住民税		対象外	13,200	4月給与 井上 住民税
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	4月給与 井上 貸付金回収
		未払金 井上交通費		対象外	35,150					4月給与 井上 立替金精算（推定）
421	05/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
422	05/31	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所5月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所源泉所得税
423	05/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	振込手数料
424	05/31	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	5月役員報酬 千葉 雇用保険料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						法定福利費		非仕	15,075	5月役員報酬 千葉 健康保険料
						法定福利費		非仕	27,450	5月役員報酬 千葉 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,800	5月役員報酬 千葉 雇用保険料
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	5月役員報酬 千葉 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	8,100	5月役員報酬 千葉 住民税
425	05/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
426	05/31	未払金 給与		対象外	316,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	263,923	4月給与 熊谷
						法定福利費		非仕	16,080	4月給与 熊谷 健康保険料
						法定福利費		非仕	29,280	4月給与 熊谷 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,897	4月給与 熊谷 雇用保険料
						預り金 給与源泉		対象外	5,020	4月給与 熊谷 源泉所得税
427	05/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
428	05/31	仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
429	05/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
430	05/31	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440,000	売上高		課売 10%	440,000	㈱ティーアイアール
597	05/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズギジムニー賃借料 月額41,100円
236	06/04	支払手数料		課仕 10%	3,872	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,872	弥生株式会社 東京都 千代田区
164	06/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	91,163	日本政策金融公庫返済 24/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	4,163					日本政策金融公庫返済利息
203	06/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行返済金6月
432	06/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,885	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,885	仙台銀行借入利息
166	06/10	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	出金 デンソウテスウリヨウ
241	06/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター 〔BT0B
301	06/10	接待交際費		課仕 10%	4,482	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,482	クイックペイプラス
435	06/10	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	77,701	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	77,701	アメックス
436	06/13	役員借入金		対象外	35,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	35,000	ATM支払

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
256	06/15	賃借料		課仕 10%	550	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	550	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
355	06/15	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	NEXCO東日本
356	06/15	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	NEXCO東日本
357	06/16	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	東日本高速道路
358	06/16	旅費交通費		課仕 10%	4,809	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,809	cosmo/クイックペイプラス
359	06/16	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	NEXCO東日本
437	06/19	未払金 井上交通費		対象外	57,680	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,240	井上 立替交通費
		旅費交通費		課仕 10%	8,560					井上 立替交通費
438	06/19	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	振込手数料
360	06/22	旅費交通費		課仕 10%	13,960	役員借入金		対象外	13,960	東日本旅客鉄道
273	06/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区
168	06/27	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,130	出金 JC インサイトヤチン
169	06/28	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	1,086,908	売上高		課売 10%	1,086,908	㈱アルティマ 5月分売上高

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
170	06/28	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
323	06/28	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	6月役員報酬 千葉
						法定福利費		非仕	15,075	6月役員報酬 千葉 健康保険料
						法定福利費		非仕	27,450	6月役員報酬 千葉 厚生年金保険料
						法定福利費		非仕	1,800	6月役員報酬 千葉 雇用保険料
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	6月役員報酬 千葉 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	8,100	6月役員報酬 千葉 住民税
329	06/28	未払金 給与		対象外	280,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	173,673	5月給与 井上
						法定福利費		非仕	16,080	5月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	29,280	5月給与 井上 厚生
						法定福利費		非仕	1,877	5月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	5,890	5月給与 井上 所得
						預り金 住民税		対象外	13,200	5月給与 井上 住民

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	5月給与 井上 貸付金回収
361	06/28	旅費交通費		課仕 10%	39,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	39,000	ホテルルートイン
441	06/28	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所6月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所源泉所得税
442	06/28	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
517	06/28	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
518	06/28	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
520	06/28	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
159	06/30	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	431,000	6月給与 井上
		給料賃金		対象外仕	151,000					6月給与 井上 インセンティブ
		旅費交通費		課仕 10%	57,680	未払金 井上交通費		対象外	57,680	6月給与 井上 立替交通費
362	06/30	旅費交通費		課仕 10%	3,445	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,445	ENEOS
598	06/30	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
181	07/01	法定福利費		非仕	194,956	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	194,956	社会保険料
363	07/01	旅費交通費		課仕 10%	6,590	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,590	東日本旅客鉄道
174	07/02	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
183	07/02	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
443	07/02	仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分
444	07/02	外注費		課仕 10%	59,400	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	59,400	㈱マイエディ/営業代行費用
445	07/02	役員借入金		対象外	41,760	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,760	車両返済金
519	07/02	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
269	07/03	会議費		課仕 10%	9,960	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	9,960	長町 いさな 宮城県 仙台市太白区
364	07/03	接待交際費		課仕 10%	90,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	90,000	VIRGO
175	07/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	90,914	日本政策金融公庫返済 25/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,914					日本政策金融公庫返済利息
184	07/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行返済金7月

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
185	07/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,924	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,924	仙台銀行借入利息
365	07/06	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	NEXCO東日本
366	07/06	旅費交通費		課仕 10%	4,261	役員借入金		対象外	4,261	コスモ石油販売
367	07/06	旅費交通費		課仕 10%	9,250	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	9,250	ホテルキャピタルイン山形
368	07/07	旅費交通費		課仕 10%	960	役員借入金		対象外	960	NEXCO東日本
176	07/08	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
186	07/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	出金 デンソウテスウリヨウ
446	07/08	旅費交通費		課仕 10%	34,360	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	34,360	井上 交通費支払
242	07/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
317	07/10	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	48,681	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	48,681	出金 アメツクス
447	07/10	預り金 給与源泉		対象外	99,750	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	133,440	源泉税1-6月給与分
		預り金 報酬源泉		対象外	33,690					源泉税1-6月報酬分
177	07/15	支払手数料		課仕 10%	220	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	220	出金 グリョウテスウリヨウ

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
254	07/15	賃借料		課仕 10%	550	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	550	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
448	07/15	役員借入金		対象外	10,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	10,000	出金 イーネット179459
535	07/17	諸会費		課仕 10%	12,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	12,000	追加カード/家族カード年会費
267	07/18	会議費		課仕 10%	9,140	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	9,140	原始炭焼 燭と/AIR 岩手県 盛岡市
252	07/19	仮払金		対象外	38,290	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	38,290	取消支払(7/20取消)
272	07/19	接待交際費		課仕 10%	12,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	12,000	LOUNGEUNO 岩手県 盛岡市
237	07/20	支払手数料		課仕 10%	968	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	968	弥生株式会社 東京都 千代田区
253	07/20	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	38,290	仮払金		対象外	38,290	取消
376	07/20	旅費交通費		課仕 10%	37,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	37,090	青森ホセンターホテル/クイックベイプラス
305	07/21	支払手数料		課仕 10%	1,200	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,200	消費税
306	07/21	支払手数料		課仕 10%	745	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	745	ペイフレックス手数料(分割払い)
370	07/21	旅費交通費		課仕 10%	5,272	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,272	ENEOS/クイックベイプラス
371	07/22	旅費交通費		課仕 10%	6,790	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,790	東日本旅客鉄道

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
372	07/22	旅費交通費		課仕 10%	1,500	役員借入金		対象外	1,500	cosmo
278	07/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区 バーチャルオフィス
373	07/27	旅費交通費		課仕 10%	2,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	2,000	apollo station/クイックペイプラス
178	07/29	地代家賃		非仕	66,130	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	66,130	出金 JC インサイトヤチン
187	07/31	法定福利費		非仕	194,956	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	194,956	社会保険料
188	07/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
189	07/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
190	07/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
191	07/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
192	07/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
193	07/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
194	07/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
204	07/31	普通預金 【法人】仙台銀 行仙台東口支店		対象外	1,239,096	売上高		課売 10%	1,239,096	㈱アルティマ 6月分売上高

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
324	07/31	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	7月役員報酬 千葉
						法定福利費		非仕	15,075	7月役員報酬 千葉 健康
						法定福利費		非仕	27,450	7月役員報酬 千葉 厚生
						法定福利費		非仕	1,800	7月役員報酬 千葉 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	7月役員報酬 千葉 給与源泉
						預り金 住民税		対象外	8,100	7月役員報酬 千葉 住民
328	07/31	未払金 給与		対象外	431,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	299,188	6月給与 井上
						法定福利費		非仕	21,956	6月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	40,260	6月給与 井上 厚生
						法定福利費		非仕	2,586	6月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	13,810	6月給与 井上 給与
						預り金 住民税		対象外	13,200	6月給与 井上 住民
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	6月給与 井上 貸付金回収

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
332	07/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	280,000	7月給与 井上
333	07/31	給料賃金		対象外仕	331,000	未払金 給与		対象外	331,000	8月給与 井上
449	07/31	役員借入金		対象外	41,760	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,760	車両返済金
450	07/31	外注費		課仕 10%	88,110	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	88,110	㈱マイエディ/営業代行費用
451	07/31	仮払金 家賃		対象外	66,130	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,130	家賃二重払い分
452	07/31	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
453	07/31	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所7月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所報酬源泉
599	07/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
536	08/03	旅費交通費		課仕 10%	4,580	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,580	JR 東日本
179	08/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	90,925	日本政策金融公庫返済 26/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,925					日本政策金融公庫返済利息
195	08/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行返済金8月

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
196	08/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,865	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,865	仙台銀行借入利息
537	08/06	旅費交通費		課仕 10%	4,580	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,580	JR 東日本
197	08/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	出金 デンソウテスウリヨウ
538	08/09	旅費交通費		課仕 10%	7,110	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	7,110	JR 東日本
180	08/10	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	30	受取利息		非売	33	入金 ケツサンリソク
		法人税等		対象外	3					利息源泉/預金
243	08/10	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
374	08/12	旅費交通費		課仕 10%	1,000	役員借入金		対象外	1,000	apollo station
539	08/12	旅費交通費		課仕 10%	7,310	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	7,310	JR 東日本
198	08/13	支払手数料		課仕 10%	220	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	220	セブン銀行手数料
318	08/13	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	140,295	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	140,295	出金 アメツクス
454	08/13	役員借入金		対象外	10,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	10,000	出金 セブンギンコウ00DML
321	08/15	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	50,000	売上高		課売 10%	50,000	現金売上 タカサキ ニキ

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
540	08/15	旅費交通費		課仕 10%	4,820	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,820	JR 東日本
375	08/17	旅費交通費		課仕 10%	2,000	役員借入金		対象外	2,000	cosmo
541	08/18	旅費交通費		課仕 10%	4,820	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,820	JR 東日本
224	08/21	諸会費		課仕 10%	33,000	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	33,000	アメックスカード年会費
225	08/21	諸会費		課仕 10%	3,300	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,300	アメックス年会費消費税分
311	08/21	支払手数料		課仕 10%	745	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	745	ペイフレックス手数料(分割払い)
327	08/22	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	396,230	仮払金 家賃		対象外	396,780	家賃 二重払いの返金 2024年2.4.5.6.7.8月分（家賃は1か月前払い なので支払月とズレあり）
		支払手数料		課仕 10%	550					入金時手数料
542	08/22	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
322	08/23	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	66,000	売上高		課売 10%	66,000	現金売上 タカサキ ニキ
522	08/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
543	08/26	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
544	08/29	旅費交通費		課仕 10%	4,380	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,380	JR 東日本

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
199	08/30	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	1,244,537	売上高		課売 10%	1,244,537	㈱アルティマ 7月分売上高
200	08/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
201	08/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
202	08/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
205	08/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
206	08/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
207	08/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
325	08/30	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	8月役員報酬 千葉
						法定福利費		非仕	15,075	8月役員報酬 千葉 健康
						法定福利費		非仕	27,450	8月役員報酬 千葉 厚生
						法定福利費		非仕	1,800	8月役員報酬 千葉 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	8月役員報酬 千葉 源泉
						預り金 住民税		対象外	8,100	8月役員報酬 千葉 住民

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
330	08/30	未払金 給与		対象外	280,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	219,376	7月給与 井上
						法定福利費		非仕	14,014	7月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	25,620	7月給与 井上 厚生
						法定福利費		非仕	1,680	7月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	6,110	7月給与 井上 源泉
						預り金 住民税		対象外	13,200	7月給与 井上 住民
455	08/30	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所8月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所報酬源泉
456	08/30	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
457	08/30	外注費		課仕 10%	89,499	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	89,499	㈱マイエディ/営業代行費用
458	08/30	役員借入金		対象外	41,760	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	41,760	車両返済金
459	08/30	役員借入金		対象外	43,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	43,000	出金 ATMシハライ
460	08/30	預り金 住民税		対象外	23,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	23,800	出金 マドグチノウフキン 住民税支払

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
600	08/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
545	09/01	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
208	09/02	法定福利費		非仕	194,956	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	194,956	社会保険料
209	09/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行借入金返済9月
210	09/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,717	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,717	仙台銀行借入利息
211	09/05	長期借入金 日本政策金融公 庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	90,806	日本政策金融公庫 27/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,806					日本政策金融公庫 利息
546	09/06	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
223	09/09	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料
523	09/09	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
547	09/09	旅費交通費		課仕 10%	3,890	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,890	JR 東日本
319	09/10	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	158,800	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	158,800	出金 アメツクス
212	09/13	支払手数料		課仕 10%	220	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	220	ATM手数料

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
461	09/13	役員借入金		対象外	396,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	396,000	出金 ユウチヨATM
548	09/13	旅費交通費		課仕 10%	6,780	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,780	JR 東日本
549	09/16	旅費交通費		課仕 10%	6,780	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,780	JR 東日本
524	09/21	支払手数料		課仕 10%	745	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	745	ペイフレックス手数料(分割払い)
526	09/26	支払手数料		課仕 10%	1,135	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,135	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
550	09/28	旅費交通費		課仕 10%	810	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	810	東日本高速道路 東北支社
551	09/28	旅費交通費		課仕 10%	980	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	980	東日本高速道路 東北支社
552	09/29	旅費交通費		課仕 10%	810	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	810	東日本高速道路 東北支社
553	09/29	旅費交通費		課仕 10%	980	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	980	東日本高速道路 東北支社
213	09/30	法定福利費		非仕	194,956	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	194,956	社会保険料
214	09/30	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	983,684	売上高		課売 10%	983,684	㈱アルティマ 8月分売上高
215	09/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
216	09/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
217	09/30	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
218	09/30	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
326	09/30	役員報酬		対象外仕	300,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	240,825	9月役員報酬 千葉
						法定福利費		非仕	15,075	9月役員報酬 千葉 健康
						法定福利費		非仕	27,450	9月役員報酬 千葉 厚生
						法定福利費		非仕	1,800	9月役員報酬 千葉 雇用保険分
						預り金 給与源泉		対象外	6,750	9月役員報酬 千葉 給与源泉
						預り金 住民税		対象外	8,100	9月役員報酬 千葉 住民
331	09/30	未払金 給与		対象外	331,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	265,682	8月給与 井上
						法定福利費		非仕	16,372	8月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	31,110	8月給与 井上 厚生
						法定福利費		非仕	1,986	8月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	7,710	8月給与 井上 給与

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						預り金 住民税		対象外	13,200	8月給与 井上 住民
		給料賃金		対象外仕	5,060					8月給与 井上 差額
462	09/30	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
463	09/30	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所9月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所9月報酬源泉
498	09/30	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	301,560	9月給与 井上
		給料賃金		対象外仕	17,000					9月給与 井上 インセンティブ
		旅費交通費		課仕 10%	4,560					9月給与 井上 交通費
554	09/30	旅費交通費		課仕 10%	810	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	810	東日本高速道路 東北支社
555	09/30	旅費交通費		課仕 10%	980	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	980	東日本高速道路 東北支社
601	09/30	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
556	10/04	旅費交通費		課仕 10%	4,420	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,420	JR 東日本
219	10/07	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	仙台銀行返済金10月

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
220	10/07	支払利息 仙台銀行		非仕	2,749	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,749	仙台銀行借入利息
221	10/07	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	90,568	日本政策金融公庫 28/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,568					日本政策金融公庫 借入利息
557	10/07	旅費交通費		課仕 10%	4,220	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,220	JR 東日本
222	10/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	出金 デンソウテスウリヨウ
527	10/09	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
320	10/10	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	75,350	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	75,350	出金 アメツクス
558	10/11	旅費交通費		課仕 10%	7,110	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	7,110	JR 東日本
559	10/14	旅費交通費		課仕 10%	7,110	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	7,110	JR 東日本
560	10/25	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
528	10/26	支払手数料		課仕 10%	1,481	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	1,481	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
561	10/28	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
529	10/30	通信費		課仕 10%	1,718	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	1,718	お名前.COM ドメインサービス 東京

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
464	10/31	法定福利費		非仕	177,754	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	177,754	社会保険料
465	10/31	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所10月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所10月業報酬源泉
466	10/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
467	10/31	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
468	10/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
469	10/31	未払金 給与		対象外	301,560	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	198,015	9月給与 井上
						法定福利費		非仕	14,445	9月給与 井上 健康保険
						法定福利費		非仕	27,450	9月給与 井上 厚生年金
						法定福利費		非仕	1,810	9月給与 井上 雇用保険
						預り金 給与源泉		対象外	6,640	9月給与 井上 源泉所得税
						預り金 住民税		対象外	13,200	9月給与 井上 住民税
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	9月給与 井上 貸付金回収

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
470	10/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
471	10/31	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	715,358	売上高		課売 10%	715,358	㈱アルティマ 9月分売上高
499	10/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	282,940	10月給与 井上
		旅費交通費		課仕 10%	2,940					10月給与 井上 交通費
602	10/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
472	11/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	出金 ヘンサイキン11ガツ
473	11/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,604	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,604	仙台銀行借入利息
474	11/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	90,568	日本政策金融公庫 29/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,568					日本政策金融公庫
475	11/08	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料
530	11/08	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター 〔BT0B
562	11/08	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
563	11/08	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
564	11/09	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
565	11/09	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
566	11/10	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
567	11/10	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
476	11/11	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	34,645	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	34,645	出金 アメツクス
568	11/11	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
569	11/11	旅費交通費		課仕 10%	1,670	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,670	東日本高速道路 東北支社
570	11/15	旅費交通費		課仕 10%	6,580	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,580	JR 東日本
571	11/19	旅費交通費		課仕 10%	6,380	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,380	JR 東日本
572	11/22	旅費交通費		課仕 10%	6,580	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,580	JR 東日本
531	11/26	支払手数料		課仕 10%	1,481	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,481	03PLUS 東京都 渋谷区 パーチャルオフィス
573	11/26	旅費交通費		課仕 10%	6,380	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,380	JR 東日本
574	11/28	旅費交通費		課仕 10%	4,180	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,180	JR 東日本

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
477	11/29	未払金 給与		対象外	282,940	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	182,730	10月給与 井上
						法定福利費		非仕	13,482	10月給与 井上 健康
						法定福利費		非仕	25,620	10月給与 井上 厚生
						法定福利費		非仕	1,698	10月給与 井上 雇用
						預り金 給与源泉		対象外	6,210	10月給与 井上 源泉
						預り金 住民税		対象外	13,200	10月給与 井上 住民
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	10月給与 井上 貸付金回収
478	11/29	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
479	11/29	支払手数料		課仕 10% 80%控除	8,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	8,000	人材紹介手数料
480	11/29	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
481	11/29	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所11月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所11月報酬源泉
482	11/29	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
483	11/29	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	520,026	売上高		課売 10%	520,026	㈱アルティマ 10月分売上高
500	11/30	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	360,360	11月給与 井上
		給料賃金		対象外仕	75,000					11月給与 井上 インセンティブ
		旅費交通費		課仕 10%	5,360					11月給与 井上 交通費
603	11/30	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
484	12/02	法定福利費		非仕	91,744	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	91,744	社会保険料
575	12/02	旅費交通費		課仕 10%	4,180	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	4,180	JR 東日本
485	12/05	長期借入金 仙台銀行		対象外	36,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	36,000	出金 ヘンサイキン12ガツ
486	12/05	支払利息 仙台銀行		非仕	2,633	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	2,633	仙台銀行借入利息
487	12/05	長期借入金 日本政策金融公庫		対象外	87,000	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	90,338	日本政策金融公庫 30/58
		支払利息 日本政策公庫		非仕	3,338					日本政策金融公庫
576	12/06	旅費交通費		課仕 10%	5,000	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	5,000	イデミツ アポロステーション
577	12/06	旅費交通費		課仕 10%	3,590	未払金 アメリカン・エクスプレスカー		対象外	3,590	東日本高速道路 東北支社

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
578	12/06	旅費交通費		課仕 10%	4,140	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,140	東日本高速道路 東北支社
579	12/08	旅費交通費		課仕 10%	6,250	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,250	JR 東日本
488	12/09	支払手数料		課仕 10%	2,200	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	2,200	伝送手数料
532	12/09	賃借料		課仕 10%	5,280	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	5,280	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
580	12/09	旅費交通費		課仕 10%	6,050	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,050	JR 東日本
489	12/10	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	29,619	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	29,619	出金 アメツクス
490	12/11	旅費交通費		課仕 10%	4,040	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	4,040	井上 立替交通費
491	12/11	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
533	12/13	賃借料		課仕 10%	550	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	550	ワンストップビジネスセンター〔BT0B
581	12/13	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
582	12/16	旅費交通費		課仕 10%	3,890	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,890	JR 東日本
583	12/20	旅費交通費		課仕 10%	4,090	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	4,090	JR 東日本
492	12/23	通信費		課仕 10%	30,580	普通預金 【法人】 仙台銀 行仙台東口支店		対象外	30,580	出金 SMBC(ヤヨイオンライン

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
584	12/23	旅費交通費		課仕 10%	3,890	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	3,890	JR 東日本
534	12/26	支払手数料		課仕 10%	1,481	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	1,481	03PLUS 東京都 渋谷区 バーチャルオフィス
585	12/27	旅費交通費		課仕 10%	6,250	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,250	JR 東日本
493	12/30	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	913,604	売上高		課売 10%	913,604	㈱アルティマ 11月分売上高
586	12/30	旅費交通費		課仕 10%	6,650	未払金 アメリカン・エ キスプレスカー		対象外	6,650	JR 東日本
104	12/31	貸倒引当金		対象外	13,000	貸倒引当金戻入 額		対象外	13,000	期首引当金戻入
		貸倒引当金繰入 額		対象外	4,500	貸倒引当金		対象外	4,500	一括評価金銭債権貸倒引当金繰入（貸付金は除外とする）
494	12/31	未払金 給与		対象外	360,360	普通預金 【法人】仙台銀行 仙台東口支店		対象外	288,434	11月給与 井上
		未収入金 源泉所得税		対象外	42,420	法定福利費		非仕	17,374	11月給与 井上 年末調整
						法定福利費		非仕	32,940	11月給与 井上 厚生年金
						法定福利費		非仕	2,162	11月給与 井上 雇用保険
						預り金 給与源泉		対象外	8,670	11月給与 井上 源泉税
						預り金 住民税		対象外	13,200	11月給与 井上 住民税

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
						短期貸付金 井上義崇		対象外	40,000	11月給与 井上 貸付金回収
495	12/31	支払手数料		課仕 10%	440	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	440	出金 フリコミテスウリヨウ
496	12/31	支払報酬		課仕 10%	30,800	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	27,942	石井会計事務所12月業務報酬
						預り金 報酬源泉		対象外	2,858	石井会計事務所12月業務報酬
497	12/31	支払手数料		課仕 10%	275	普通預金 【法人】 仙台銀行 仙台東口支店		対象外	275	出金 フリコミテスウリヨウ
501	12/31	給料賃金		対象外仕	280,000	未払金 給与		対象外	310,000	12月給与 井上
		給料賃金		対象外仕	30,000					12月給与 井上 インセンティブ
502	12/31	法定福利費		非仕	91,744	未払金 社会保険料		対象外	91,744	12月分社会保険料（従業員1名なので先月支払分を計上）
521	12/31	売掛金 (株) ULTI-ME		対象外	672,695	売上高		課売 10%	672,695	(株)アルティマ 12月分売上高 1月回収
		売掛金 (株) ULTI-ME		対象外	90,922	売上高		課売 10%	90,922	(株)アルティマ 12月分営業協力費 1月回収
604	12/31	賃借料		対象外	41,100	役員借入金		対象外	41,100	スズキジムニー賃借料 月額41,100円
606	12/31	預り金 給与源泉		対象外	2,200	役員借入金		対象外	2,200	残高調整（7/10時点での納付差額）
607	12/31	役員貸付金		対象外	1,048,328	役員借入金		対象外	1,048,328	勘定科目振替

仕訳帳

2024/01/01～2024/12/31

(単位：円)

取引No	月日	借方				貸方				摘要
		勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	勘定科目 補助科目	取引先	税区分 インボイス	金額	
608	12/31	未収入金 役員貸付金利息		対象外	7,127	受取利息		非売	7,127	役員貸付金利息年額0.9%
609	12/31	仮受消費税		対象外	1,636,747	仮払消費税		対象外	488,735	消費税決算整理仕訳
						未払消費税		対象外	1,147,800	消費税決算整理仕訳
						雑収入		対象外	212	消費税決算整理仕訳
610	12/31	法人税等		対象外	22,000	未払法人税等		対象外	72,000	宮城県/法人県民税均等割
		法人税等		対象外	50,000					仙台市/法人県民税均等割