

キャッシュ・フローがみえる！出納

Ver 5.0

①会計期間

自 : 2025/01/01 : YYYY/MM/DD
至 : 2025/12/31 西暦入力 (例 : 2025/01/01)

②店名・商号等の名称

ためき商店 : 店名・商号等の名称を入力します。

③前期 現金・預金 繰越残高

¥250,000 : 前期 現金 繰越残高

¥300,000 : 前期 預金 繰越残高

出 納 帳

令和7年01月01日
令和7年12月31日

たぬき商店

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
	2025/01/01	前期繰越							250,000	300,000	550,000
1	2025/01/05	本日現金売上	ワカサギ商店	10現金売上	200,000				450,000	300,000	750,000
2	2025/01/05	売掛金入金	赤かぶ商事	12売掛金の入金	53,000				503,000	300,000	803,000
3	2025/01/11	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		10,000			493,000	300,000	793,000
4	2025/01/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		4,600			488,400	300,000	788,400
5	2025/01/11	店主への仮払出金	店主	63店主貸		10,000			478,400	300,000	778,400
6	2025/01/11	現金より預金へ	わかば銀行	90現預金振替		50,000	50,000		428,400	350,000	778,400
7	2025/01/15	受取手形期日入金	おやがめ商事	11受手期日入金			40,000		428,400	390,000	818,400
8	2025/01/15	現金仕入 りんご	マンボウ商店	15現金仕入		250,000			178,400	390,000	568,400
9	2025/01/15	ぶどう村へ出張仮払	かめ山さん	22仮払金の入出金		30,000			148,400	390,000	538,400
10	2025/01/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,250			143,150	390,000	533,150
11	2025/01/15	プリンタインク代	さくら電機	41消耗備品費		9,450			133,700	390,000	523,700
12	2025/01/15	印紙代	あおばの森役場	47租税公課		600			133,100	390,000	523,100
13	2025/01/15	店主への仮払入金	店主	63店主貸	10,000				143,100	390,000	533,100
14	2025/01/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	300,000				443,100	390,000	833,100
15	2025/01/20	買掛支払	きのこ商事	17買掛金の支払		21,000			422,100	390,000	812,100
16	2025/01/20	ぶどう村出張清算	かめ山さん	22仮払金の入出金	30,000				452,100	390,000	842,100
17	2025/01/20	ぶどう村出張清算	かめ山さん	37旅費交通費		28,000			424,100	390,000	814,100
18	2025/01/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		525			423,575	390,000	813,575
19	2025/01/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			421,075	390,000	811,075
20	2025/01/20	現金より預金へ	わかば銀行	90現預金振替	80,000			80,000	501,075	310,000	811,075
21	2025/01/25	支払手形期日決済	かわせみ商事	16支手期日決済				80,000	501,075	230,000	731,075
22	2025/01/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			481,075	230,000	711,075

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
23	2025/01/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			381,075	230,000	611,075
24	2025/01/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,150			377,925	230,000	607,925
25	2025/01/28	交通費	とらねこバス	37旅費交通費		700			377,225	230,000	607,225
26	2025/01/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			277,225	230,000	507,225
27	2025/01/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			276,595	230,000	506,595
28	2025/01/31	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		11,000			265,595	230,000	495,595
29	2025/01/29	利息支払	わかば銀行	50支払利息		3,000			262,595	230,000	492,595
30	2025/02/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				422,595	230,000	652,595
31	2025/02/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,600			419,995	230,000	649,995
32	2025/02/10	売掛金入金	白かぶ物産	12売掛金の入金	40,000				459,995	230,000	689,995
33	2025/02/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,010			456,985	230,000	686,985
34	2025/02/15	受取手形期日入金	こがめ物産	11受手期日入金			70,000		456,985	300,000	756,985
35	2025/02/15	現金仕入 スコップ	ヤシのみ商事	15現金仕入		110,000			346,985	300,000	646,985
36	2025/02/15	作業着代	テラー・ライオン	32福利厚生費		15,000			331,985	300,000	631,985
37	2025/02/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,100			326,885	300,000	626,885
38	2025/02/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				526,885	300,000	826,885
39	2025/02/20	買掛支払	まいたけ屋	17買掛金の支払		30,000			496,885	300,000	796,885
40	2025/02/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		600			496,285	300,000	796,285
41	2025/02/20	保険料	ホンマ保険	46保険料		20,000			476,285	300,000	776,285
42	2025/02/25	支払手形期日決済	うぐいす物産	16支手期日決済				70,000	476,285	230,000	706,285
43	2025/02/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			456,285	230,000	686,285
44	2025/02/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			356,285	230,000	586,285
45	2025/02/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			352,785	230,000	582,785
46	2025/02/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		900			351,885	230,000	581,885
47	2025/02/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			251,885	230,000	481,885
48	2025/02/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			250,625	230,000	480,625
49	2025/02/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,900			248,725	230,000	478,725

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
50	2025/02/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			238,725	230,000	468,725
51	2025/03/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				438,725	230,000	668,725
52	2025/03/05	雨漏り修理代	くまのみ工務店	43修繕費		3,150			435,575	230,000	665,575
53	2025/03/09	店主より借入	店主	64店主借	300,000				735,575	230,000	965,575
54	2025/03/10	売掛金入金	青かぶ商店	12売掛金の入金	50,000				785,575	230,000	1,015,575
55	2025/03/10	パソコン代	つねおかメラ	60固定資産		250,000			535,575	230,000	765,575
56	2025/03/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,020			532,555	230,000	762,555
57	2025/03/12	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		1,300			531,255	230,000	761,255
58	2025/03/15	受取手形期日入金	まごがめ商店	11受手期日入金			60,000		531,255	290,000	821,255
59	2025/03/15	現金仕入 虫あみ	ヤシのみ商事	15現金仕入		115,000			416,255	290,000	706,255
60	2025/03/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,200			411,055	290,000	701,055
61	2025/03/15	飲食代	マンボウ飯店	40接待交際費		8,000			403,055	290,000	693,055
62	2025/03/15	プリンタインク代	さくら電機	41消耗備品費		800			402,255	290,000	692,255
63	2025/03/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	210,000				612,255	290,000	902,255
64	2025/03/20	買掛支払	しめじ堂	17買掛金の支払		40,000			572,255	290,000	862,255
65	2025/03/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		700			571,555	290,000	861,555
66	2025/03/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			569,055	290,000	859,055
67	2025/03/25	支払手形期日決済	ふくろう商店	16支手期日決済				60,000	569,055	230,000	799,055
68	2025/03/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			549,055	230,000	779,055
69	2025/03/25	ポスター代	ラコステ企画	39広告宣伝費		10,500			538,555	230,000	768,555
70	2025/03/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			438,555	230,000	668,555
71	2025/03/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			435,055	230,000	665,055
72	2025/03/28	交通費	はやぶさ電鉄	37旅費交通費		1,000			434,055	230,000	664,055
73	2025/03/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			334,055	230,000	564,055
74	2025/03/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			333,425	230,000	563,425
75	2025/03/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,800			331,625	230,000	561,625
76	2025/03/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			321,625	230,000	551,625

NO.	日付	摘要	入出金先名	CF勘定科目	現金		預金		残高		
					入金	出金	入金	出金	現金残高	預金残高	合計残高
77	2025/04/01	借入金	わかば銀行	61借入金の入金			250,000		321,625	480,000	801,625
78	2025/04/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	230,000				551,625	480,000	1,031,625
79	2025/04/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,600			549,025	480,000	1,029,025
80	2025/04/10	売掛金入金	赤かぶ商事	12売掛金の入金	30,000				579,025	480,000	1,059,025
81	2025/04/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,030			575,995	480,000	1,055,995
82	2025/04/15	受取手形期日入金	ひまごがめ屋	11受手期日入金			80,000		575,995	560,000	1,135,995
83	2025/04/15	現金仕入 くまのみ	サーモン商店	15現金仕入		140,000			435,995	560,000	995,995
84	2025/04/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,300			430,695	560,000	990,695
85	2025/04/15	印紙代	あおばの森役場	47租税公課		200			430,495	560,000	990,495
86	2025/04/15	ポップ用にせものの名画代	きつね商店	51雑費		35,000			395,495	560,000	955,495
87	2025/04/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	180,000				575,495	560,000	1,135,495
88	2025/04/20	買掛支払	まつたけ物産	17買掛金の支払		20,000			555,495	560,000	1,115,495
89	2025/04/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		800			554,695	560,000	1,114,695
90	2025/04/20	年会費	ことぶき組合	45会費		5,000			549,695	560,000	1,109,695
91	2025/04/25	支払手形期日決済	ひばり物産	16支手期日決済				120,000	549,695	440,000	989,695
92	2025/04/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			529,695	440,000	969,695
93	2025/04/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			429,695	440,000	869,695
94	2025/04/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			426,195	440,000	866,195
95	2025/04/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		900			425,295	440,000	865,295
96	2025/04/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			325,295	440,000	765,295
97	2025/04/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			324,035	440,000	764,035
98	2025/04/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,700			322,335	440,000	762,335
99	2025/04/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	322,335	420,000	742,335
100	2025/04/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			312,335	420,000	732,335
101	2025/04/30	店主へ返済	店主	64店主借		50,000			262,335	420,000	682,335
102	2025/05/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				462,335	420,000	882,335
103	2025/05/10	売掛金入金	白かぶ物産	12売掛金の入金	40,000				502,335	420,000	922,335

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
104	2025/05/10	現金より預金へ	わかば銀行	90現預金振替		100,000	100,000		402,335	520,000	922,335
105	2025/05/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,000			399,335	520,000	919,335
106	2025/05/12	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		1,400			397,935	520,000	917,935
107	2025/05/15	受取手形期日入金	おやがめ商事	11受手期日入金			90,000		397,935	610,000	1,007,935
108	2025/05/15	現金仕入 すみれ	フラワー商事	15現金仕入		100,000			297,935	610,000	907,935
109	2025/05/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,400			292,535	610,000	902,535
110	2025/05/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				452,535	610,000	1,062,535
111	2025/05/20	買掛支払	きのこ商事	17買掛金の支払		30,000			422,535	610,000	1,032,535
112	2025/05/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		900			421,635	610,000	1,031,635
113	2025/05/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			419,135	610,000	1,029,135
114	2025/05/25	支払手形期日決済	かわせみ商事	16支手期日決済				80,000	419,135	530,000	949,135
115	2025/05/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			399,135	530,000	929,135
116	2025/05/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			299,135	530,000	829,135
117	2025/05/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			295,635	530,000	825,635
118	2025/05/28	交通費	とらねこバス	37旅費交通費		800			294,835	530,000	824,835
119	2025/05/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			194,835	530,000	724,835
120	2025/05/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			194,205	530,000	724,205
121	2025/05/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,600			192,605	530,000	722,605
122	2025/05/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	192,605	510,000	702,605
123	2025/05/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			182,605	510,000	692,605
124	2025/06/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	210,000				392,605	510,000	902,605
125	2025/06/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,500			390,105	510,000	900,105
126	2025/06/10	売掛金入金	青かぶ商店	12売掛金の入金	50,000				440,105	510,000	950,105
127	2025/06/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,050			437,055	510,000	947,055
128	2025/06/15	受取手形期日入金	こがめ物産	11受手期日入金			80,000		437,055	590,000	1,027,055
129	2025/06/15	現金仕入 ぶどう	みんな物産	15現金仕入		110,000			327,055	590,000	917,055
130	2025/06/15	お茶代	スーパーきつね	32福利厚生費		3,000			324,055	590,000	914,055

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
131	2025/06/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,500			318,555	590,000	908,555
132	2025/06/15	プリンタインク代	さくら電機	41消耗備品費		900			317,655	590,000	907,655
133	2025/06/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	150,000				467,655	590,000	1,057,655
134	2025/06/20	買掛支払	まいたけ屋	17買掛金の支払		40,000			427,655	590,000	1,017,655
135	2025/06/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,000			426,655	590,000	1,016,655
136	2025/06/25	支払手形期日決済	うぐいす物産	16支払期日決済				90,000	426,655	500,000	926,655
137	2025/06/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			406,655	500,000	906,655
138	2025/06/25	ポスター代	ラコステ企画	39広告宣伝費		10,500			396,155	500,000	896,155
139	2025/06/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			296,155	500,000	796,155
140	2025/06/28	新聞代	ベリカン販売所	34新聞図書費		3,500			292,655	500,000	792,655
141	2025/06/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		700			291,955	500,000	791,955
142	2025/06/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			191,955	500,000	691,955
143	2025/06/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			190,695	500,000	690,695
144	2025/06/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,500			189,195	500,000	689,195
145	2025/06/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	189,195	480,000	669,195
146	2025/06/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			179,195	480,000	659,195
147	2025/06/30	店主へ返済	店主	64店主借		50,000			129,195	480,000	609,195
148	2025/06/30	現金より預金へ	わかば銀行	90現預金振替	100,000			100,000	229,195	380,000	609,195
149	2025/07/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				389,195	380,000	769,195
150	2025/07/10	売掛金入金	赤かぶ商事	12売掛金の入金	30,000				419,195	380,000	799,195
151	2025/07/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,060			416,135	380,000	796,135
152	2025/07/12	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		1,500			414,635	380,000	794,635
153	2025/07/15	受取手形期日入金	まごがめ商店	11受手期日入金			90,000		414,635	470,000	884,635
154	2025/07/15	現金仕入 パケツ	ヤシのみ商事	15現金仕入		115,000			299,635	470,000	769,635
155	2025/07/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,600			294,035	470,000	764,035
156	2025/07/15	印紙代	あおばの森役場	47租税公課		200			293,835	470,000	763,835
157	2025/07/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	190,000				483,835	470,000	953,835

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
158	2025/07/20	買掛支払	しめじ堂	17買掛金の支払		20,000			463,835	470,000	933,835
159	2025/07/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,100			462,735	470,000	932,735
160	2025/07/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			460,235	470,000	930,235
161	2025/07/25	支払手形期日決済	ふくろう商店	16支手期日決済				100,000	460,235	370,000	830,235
162	2025/07/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			440,235	370,000	810,235
163	2025/07/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			340,235	370,000	710,235
164	2025/07/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			336,735	370,000	706,735
165	2025/07/28	交通費	はやぶさ電鉄	37旅費交通費		800			335,935	370,000	705,935
166	2025/07/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			235,935	370,000	605,935
167	2025/07/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			235,305	370,000	605,305
168	2025/07/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,400			233,905	370,000	603,905
169	2025/07/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	233,905	350,000	583,905
170	2025/07/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			223,905	350,000	573,905
171	2025/08/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				383,905	350,000	733,905
172	2025/08/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,600			381,305	350,000	731,305
173	2025/08/10	売掛金入金	白かぶ物産	12売掛金の入金	40,000				421,305	350,000	771,305
174	2025/08/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,070			418,235	350,000	768,235
175	2025/08/15	受取手形期日入金	ひまごがめ屋	11受手期日入金			100,000		418,235	450,000	868,235
176	2025/08/15	現金仕入 みかん	ヤシのみ商事	15現金仕入		140,000			278,235	450,000	728,235
177	2025/08/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,700			272,535	450,000	722,535
178	2025/08/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				472,535	450,000	922,535
179	2025/08/20	買掛支払	まつたけ物産	17買掛金の支払		30,000			442,535	450,000	892,535
180	2025/08/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,200			441,335	450,000	891,335
181	2025/08/20	保険料	ホンマ保険	46保険料		20,000			421,335	450,000	871,335
182	2025/08/25	支払手形期日決済	ひばり物産	16支手期日決済				90,000	421,335	360,000	781,335
183	2025/08/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			401,335	360,000	761,335
184	2025/08/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			301,335	360,000	661,335

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
185	2025/08/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			297,835	360,000	657,835
186	2025/08/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		900			296,935	360,000	656,935
187	2025/08/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			196,935	360,000	556,935
188	2025/08/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			195,675	360,000	555,675
189	2025/08/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,300			194,375	360,000	554,375
190	2025/08/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	194,375	340,000	534,375
191	2025/08/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			184,375	340,000	524,375
192	2025/08/30	店主へ返済	店主	64店主借		100,000			84,375	340,000	424,375
193	2025/09/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				284,375	340,000	624,375
194	2025/09/05	ガラス修理代	とらふぐホーム	43修繕費		6,300			278,075	340,000	618,075
195	2025/09/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,500			275,575	340,000	615,575
196	2025/09/10	売掛金入金	青かぶ商店	12売掛金の入金	50,000				325,575	340,000	665,575
197	2025/09/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,080			322,495	340,000	662,495
198	2025/09/12	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		1,600			320,895	340,000	660,895
199	2025/09/15	受取手形期日入金	おやがめ商事	11受手期日入金			110,000		320,895	450,000	770,895
200	2025/09/15	現金仕入 イシダイ	サーモン商店	15現金仕入		100,000			220,895	450,000	670,895
201	2025/09/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,800			215,095	450,000	665,095
202	2025/09/15	飲食代	マンボウ飯店	40接待交際費		8,000			207,095	450,000	657,095
203	2025/09/15	プリンタインク代	さくら電機	41消耗備品費		800			206,295	450,000	656,295
204	2025/09/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	180,000				386,295	450,000	836,295
205	2025/09/20	買掛支払	きのこ商事	17買掛金の支払		4,200			382,095	450,000	832,095
206	2025/09/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,300			380,795	450,000	830,795
207	2025/09/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			378,295	450,000	828,295
208	2025/09/25	支払手形期日決済	かわせみ商事	16支手期日決済				80,000	378,295	370,000	748,295
209	2025/09/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			358,295	370,000	728,295
210	2025/09/25	ポスター代	ラコステ企画	39広告宣伝費		10,500			347,795	370,000	717,795
211	2025/09/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			247,795	370,000	617,795

NO.	日付	摘要	入出金先名	CF勘定科目	現金		預金		残高		
					入金	出金	入金	出金	現金残高	預金残高	合計残高
212	2025/09/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			244,295	370,000	614,295
213	2025/09/28	交通費	とらねこバス	37旅費交通費		1,000			243,295	370,000	613,295
214	2025/09/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			143,295	370,000	513,295
215	2025/09/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			142,665	370,000	512,665
216	2025/09/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,200			141,465	370,000	511,465
217	2025/09/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	141,465	350,000	491,465
218	2025/09/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			131,465	350,000	481,465
219	2025/10/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	190,000				321,465	350,000	671,465
220	2025/10/10	売掛金入金	赤かぶ商事	12売掛金の入金	30,000				351,465	350,000	701,465
221	2025/10/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,090			348,375	350,000	698,375
222	2025/10/15	受取手形期日入金	こがめ物産	11受手期日入金			80,000		348,375	430,000	778,375
223	2025/10/15	現金仕入 ばら	フラワー商事	15現金仕入		110,000			238,375	430,000	668,375
224	2025/10/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		5,900			232,475	430,000	662,475
225	2025/10/15	印紙代	あおばの森役場	47租税公課		200			232,275	430,000	662,275
226	2025/10/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				432,275	430,000	862,275
227	2025/10/20	買掛支払	まいたけ屋	17買掛金の支払		20,000			412,275	430,000	842,275
228	2025/10/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,400			410,875	430,000	840,875
229	2025/10/25	支払手形期日決済	うぐいす物産	16支手期日決済				70,000	410,875	360,000	770,875
230	2025/10/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			390,875	360,000	750,875
231	2025/10/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			290,875	360,000	650,875
232	2025/10/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			287,375	360,000	647,375
233	2025/10/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		900			286,475	360,000	646,475
234	2025/10/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			186,475	360,000	546,475
235	2025/10/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			185,215	360,000	545,215
236	2025/10/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,100			184,115	360,000	544,115
237	2025/10/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	184,115	340,000	524,115
238	2025/10/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			174,115	340,000	514,115

NO.	日 付	摘 要	入出金先名	CF勘定科目	現 金		預 金		残 高		
					入 金	出 金	入 金	出 金	現金残高	預金残高	合計残高
239	2025/11/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	200,000				374,115	340,000	714,115
240	2025/11/08	運送代	かえる急便	35荷造運賃費		2,600			371,515	340,000	711,515
241	2025/11/10	売掛金入金	白かぶ物産	12売掛金の入金	40,000				411,515	340,000	751,515
242	2025/11/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,100			408,415	340,000	748,415
243	2025/11/12	梱包費	エリング商事	35荷造運賃費		1,500			406,915	340,000	746,915
244	2025/11/15	段ボール代	まごがめ商店	35荷造運賃費			90,000		406,915	430,000	836,915
245	2025/11/15	現金仕入 さくらんぼ	みんな物産	15現金仕入		115,000			291,915	430,000	721,915
246	2025/11/15	お茶代	スーパーきつね	32福利厚生費		3,000			288,915	430,000	718,915
247	2025/11/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		6,000			282,915	430,000	712,915
248	2025/11/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				442,915	430,000	872,915
249	2025/11/20	買掛支払	しめじ堂	17買掛金の支払		30,000			412,915	430,000	842,915
250	2025/11/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,500			411,415	430,000	841,415
251	2025/11/20	ファクシミリリース料	てんとう虫リース	48リース料		2,500			408,915	430,000	838,915
252	2025/11/25	支払手形期日決済	ふくろう商店	16支手期日決済				80,000	408,915	350,000	758,915
253	2025/11/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		20,000			388,915	350,000	738,915
254	2025/11/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			288,915	350,000	638,915
255	2025/11/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			285,415	350,000	635,415
256	2025/11/28	交通費	はやぶさ電鉄	37旅費交通費		800			284,615	350,000	634,615
257	2025/11/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			184,615	350,000	534,615
258	2025/11/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		630			183,985	350,000	533,985
259	2025/11/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,000			182,985	350,000	532,985
260	2025/11/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				20,000	182,985	330,000	512,985
261	2025/11/28	健康保険（店主）	あおばの森役場	63店主貸		10,000			172,985	330,000	502,985
262	2025/11/30	店主へ返済	店主	64店主借		100,000			72,985	330,000	402,985
263	2025/12/05	本日現金売上	諸口	10現金売上	230,000				302,985	330,000	632,985
264	2025/12/10	売掛金入金	青かぶ商店	12売掛金の入金	50,000				352,985	330,000	682,985
265	2025/12/11	電力料金	ホテル電力	36水道光熱費		3,200			349,785	330,000	679,785

NO.	日付	摘要	入出金先名	CF勘定科目	現金		預金		残高		
					入金	出金	入金	出金	現金残高	預金残高	合計残高
266	2025/12/15	受取手形期日入金	ひまごがめ屋	11受手期日入金			70,000		349,785	400,000	749,785
267	2025/12/15	現金仕入 はまぐり	ヤシのみ商事	15現金仕入		120,000			229,785	400,000	629,785
268	2025/12/15	お茶代	スーパーきつね	32福利厚生費		3,000			226,785	400,000	626,785
269	2025/12/15	電話料金	みつばち電信電話会社	33通信費		6,100			220,685	400,000	620,685
270	2025/12/15	プリンタインク代	さくら電機	41消耗備品費		700			219,985	400,000	619,985
271	2025/12/18	本日現金売上	諸口	10現金売上	160,000				379,985	400,000	779,985
272	2025/12/20	買掛支払	まつたけ物産	17買掛金の支払		40,000			339,985	400,000	739,985
273	2025/12/20	文具代	くわがた文具店	42事務用品費		1,600			338,385	400,000	738,385
274	2025/12/25	支払手形期日決済	ひばり物産	16支手期日決済				100,000	338,385	300,000	638,385
275	2025/12/25	アルバイト代	ことぶきさん	30給与賃金		21,000			317,385	300,000	617,385
276	2025/12/25	ポスター代	ラコステ企画	39広告宣伝費		8,000			309,385	300,000	609,385
277	2025/12/25	店主へ給与	店主	63店主貸		100,000			209,385	300,000	509,385
278	2025/12/28	新聞代	ペリカン販売所	34新聞図書費		3,500			205,885	300,000	505,885
279	2025/12/28	交通費	もぐらメトロ	37旅費交通費		150			205,735	300,000	505,735
280	2025/12/28	家賃	どんぐり不動産	44地代家賃		100,000			105,735	300,000	405,735
281	2025/12/28	振込手数料	みつば銀行	49支払手数料		1,260			104,475	300,000	404,475
282	2025/12/28	利息支払	わかば銀行	50支払利息		1,100			103,375	300,000	403,375
283	2025/12/28	借入金返済	わかば銀行	62借入金の返済				21,000	103,375	279,000	382,375
284	2025/12/29	正月飾代	ワカサギ商店	51雑費		4,500			98,875	279,000	377,875
285	2025/12/30	箒代	ワカサギ商店	51雑費		350			98,525	279,000	377,525

月別 現金・預金 入出金残高表

令和7年01月01日

令和7年12月31日

(単位：円)

たぬき商店

	現 金			預 金			合計残高
	入 金	出 金	現金残高	入 金	出 金	預金残高	
前期繰越			250,000			300,000	550,000
1 月	673,000	660,405	262,595	90,000	160,000	230,000	492,595
2 月	400,000	423,870	238,725	70,000	70,000	230,000	468,725
3 月	760,000	677,100	321,625	60,000	60,000	230,000	551,625
4 月	440,000	499,290	262,335	330,000	140,000	420,000	682,335
5 月	400,000	479,730	182,605	190,000	100,000	510,000	692,605
6 月	510,000	463,410	229,195	80,000	210,000	380,000	609,195
7 月	380,000	385,290	223,905	90,000	120,000	350,000	573,905
8 月	400,000	539,530	84,375	100,000	110,000	340,000	424,375
9 月	430,000	382,910	131,465	110,000	100,000	350,000	481,465
10 月	420,000	377,350	174,115	80,000	90,000	340,000	514,115
11 月	400,000	501,130	72,985	90,000	100,000	330,000	402,985
12 月	440,000	414,460	98,525	70,000	121,000	279,000	377,525
合計	5,653,000	5,804,475		1,360,000	1,381,000		

月別 キャッシュ・フロー計算書 (上期)

令和7年01月01日

令和7年12月31日

(単位：円)

たぬき商店

月	1	2	3	4	5	6	上期計
CF勘定科目							
【営業収支】							
10現金売上	500,000	360,000	410,000	410,000	360,000	360,000	2,400,000
11受手期日入金	40,000	70,000	60,000	80,000	90,000	80,000	420,000
12売掛金の入金	53,000	40,000	50,000	30,000	40,000	50,000	263,000
13その他の入金							
営業収入計	593,000	470,000	520,000	520,000	490,000	490,000	3,083,000
15現金仕入	250,000	110,000	115,000	140,000	100,000	110,000	825,000
16支手期日決済	80,000	70,000	60,000	120,000	80,000	90,000	500,000
17買掛金の支払	21,000	30,000	40,000	20,000	30,000	40,000	181,000
18その他の支払							
営業支出計	351,000	210,000	215,000	280,000	210,000	240,000	1,506,000
営業収支計①	242,000	260,000	305,000	240,000	280,000	250,000	1,577,000
【他営業・経費支出】							
20未収金の入金							
21未払金の支払							
22仮払金の入出金							
23預り金の支払							
30給与賃金	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	120,000
31法定福利費							
32福利厚生費		15,000				3,000	18,000
33通信費	5,250	5,100	5,200	5,300	5,400	5,500	31,750
34新聞図書費	3,150	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	20,650
35荷造運賃費	10,000	2,600	1,300	2,600	1,400	2,500	20,400
36水道光熱費	4,600	3,010	3,020	3,030	3,000	3,050	19,710
37旅費交通費	28,700	900	1,000	900	800	700	33,000
38会議費							
39広告宣伝費			10,500			10,500	21,000
40接待交際費			8,000				8,000
41消耗備品費	9,450		800			900	11,150
42事務用品費	525	600	700	800	900	1,000	4,525
43修繕費			3,150				3,150
44地代家賃	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	600,000
45会費				5,000			5,000
46保険料		20,000					20,000
47租税公課	600			200			800
48リース料	2,500		2,500		2,500		7,500
49支払手数料	630	1,260	630	1,260	630	1,260	5,670
50支払利息	3,000	1,900	1,800	1,700	1,600	1,500	11,500
51雑費				35,000			35,000
52.....							
他営業・経費支出計②	188,405	173,870	162,100	179,290	139,730	153,410	996,805
営業活動収支③=①-②	53,595	86,130	142,900	60,710	140,270	96,590	580,195
【投資・財務収支】(△=支出)							
60固定資産			△ 250,000				△ 250,000
61借入金の入金				250,000			250,000
62借入金の返済				△ 20,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 60,000
63店主貸	△ 111,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 661,000
64店主借			300,000	△ 50,000		△ 50,000	200,000
70その他							
90現預金振替							
投資・財務活動収支④	△ 111,000	△ 110,000	△ 60,000	70,000	△ 130,000	△ 180,000	△ 521,000
現金・預金増減額⑤=③-④	△ 57,405	△ 23,870	82,900	130,710	10,270	△ 83,410	59,195
月初現金・預金残高	550,000	492,595	468,725	551,625	682,335	692,605	550,000
月末現金・預金残高	492,595	468,725	551,625	682,335	692,605	609,195	609,195

月別 キャッシュ・フロー計算書 (下期)

令和7年01月01日

令和7年12月31日

(単位：円)

ためき商店

月	7	8	9	10	11	12	下期計	年間計
CF勘定科目								
【営業収支】								
10現金売上	350,000	360,000	380,000	390,000	360,000	390,000	2,230,000	4,630,000
11受手期日入金	90,000	100,000	110,000	80,000		70,000	450,000	870,000
12売掛金の入金	30,000	40,000	50,000	30,000	40,000	50,000	240,000	503,000
13その他の入金								
営業収入計	470,000	500,000	540,000	500,000	400,000	510,000	2,920,000	6,003,000
15現金仕入	115,000	140,000	100,000	110,000	115,000	120,000	700,000	1,525,000
16支手期日決済	100,000	90,000	80,000	70,000	80,000	100,000	520,000	1,020,000
17買掛金の支払	20,000	30,000	4,200	20,000	30,000	40,000	144,200	325,200
18その他の支払								
営業支出計	235,000	260,000	184,200	200,000	225,000	260,000	1,364,200	2,870,200
営業収支計①	235,000	240,000	355,800	300,000	175,000	250,000	1,555,800	3,132,800
【他営業・経費支出】								
20未収金の入金								
21未払金の支払								
22仮払金の入出金								
23預り金の支払								
30給与賃金	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	21,000	121,000	241,000
31法定福利費								
32福利厚生費					3,000	3,000	6,000	24,000
33通信費	5,600	5,700	5,800	5,900	6,000	6,100	35,100	66,850
34新聞図書費	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	21,000	41,650
35荷造運賃費	1,500	2,600	4,100		△ 85,900		△ 77,700	△ 57,300
36水道光熱費	3,060	3,070	3,080	3,090	3,100	3,200	18,600	38,310
37旅費交通費	800	900	1,000	900	800	150	4,550	37,550
38会議費								
39広告宣伝費			10,500			8,000	18,500	39,500
40接待交際費			8,000				8,000	16,000
41消耗備品費			800			700	1,500	12,650
42事務用品費	1,100	1,200	1,300	1,400	1,500	1,600	8,100	12,625
43修繕費			6,300				6,300	9,450
44地代家賃	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	600,000	1,200,000
45会費								5,000
46保険料		20,000					20,000	40,000
47租税公課	200			200			400	1,200
48リース料	2,500		2,500		2,500		7,500	15,000
49支払手数料	630	1,260	630	1,260	630	1,260	5,670	11,340
50支払利息	1,400	1,300	1,200	1,100	1,000	1,100	7,100	18,600
51雑費						4,850	4,850	39,850
52.....								
他営業・経費支出計②	140,290	159,530	168,710	137,350	56,130	154,460	816,470	1,813,275
営業活動収支③=①-②	94,710	80,470	187,090	162,650	118,870	95,540	739,330	1,319,525
【投資・財務収支】(△=支出)								
60固定資産								△ 250,000
61借入金の入金								250,000
62借入金の返済	△ 20,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 21,000	△ 121,000	△ 181,000
63店主貸	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 110,000	△ 100,000	△ 650,000	△ 1,311,000
64店主借		△ 100,000			△ 100,000		△ 200,000	
70その他								
90現預金振替								
投資・財務活動収支④	△ 130,000	△ 230,000	△ 130,000	△ 130,000	△ 230,000	△ 121,000	△ 971,000	△ 1,492,000
現金・預金増減額⑤=③-④	△ 35,290	△ 149,530	57,090	32,650	△ 111,130	△ 25,460	△ 231,670	△ 172,475
月初現金・預金残高	609,195	573,905	424,375	481,465	514,115	402,985	609,195	550,000
月末現金・預金残高	573,905	424,375	481,465	514,115	402,985	377,525	377,525	377,525

月別 キャッシュ・フロー 詳細

令和7年01月01日

令和7年12月31日

たぬき商店

CF科目詳細														
CF科目・入出金先・摘要別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	総計	
10現金売上	500,000	360,000	410,000	410,000	360,000	360,000	350,000	360,000	380,000	390,000	360,000	390,000	4,630,000	
ワカサギ商店	200,000												200,000	
本日現金売上	200,000												200,000	
諸口	300,000	360,000	410,000	410,000	360,000	360,000	350,000	360,000	380,000	390,000	360,000	390,000	4,430,000	
本日現金売上	300,000	360,000	410,000	410,000	360,000	360,000	350,000	360,000	380,000	390,000	360,000	390,000	4,430,000	
11受手期日入金	40,000	70,000	60,000	80,000	90,000	80,000	90,000	100,000	110,000	80,000		70,000	870,000	
おやがめ商事	40,000				90,000				110,000				240,000	
受取手形期日入金	40,000				90,000				110,000				240,000	
こがめ物産		70,000				80,000				80,000			230,000	
受取手形期日入金		70,000				80,000				80,000			230,000	
ひまごがめ屋				80,000				100,000				70,000	250,000	
受取手形期日入金				80,000				100,000				70,000	250,000	
まごがめ商店			60,000				90,000						150,000	
受取手形期日入金			60,000				90,000						150,000	
12売掛金の入金	53,000	40,000	50,000	30,000	40,000	50,000	30,000	40,000	50,000	30,000	40,000	50,000	503,000	
青かぶ商店			50,000			50,000			50,000			50,000	200,000	
売掛金入金			50,000			50,000			50,000			50,000	200,000	
赤かぶ商事				30,000			30,000			30,000			90,000	
売掛金入金				30,000			30,000			30,000			90,000	
赤かぶ商事	53,000												53,000	
売掛金入金	53,000												53,000	
白かぶ物産		40,000			40,000			40,000			40,000		160,000	
売掛金入金		40,000			40,000			40,000			40,000		160,000	
15現金仕入	-250,000	-110,000	-115,000	-140,000	-100,000	-110,000	-115,000	-140,000	-100,000	-110,000	-115,000	-120,000	-1,525,000	
サーモン商店				-140,000					-100,000				-240,000	
現金仕入 イシダイ									-100,000				-100,000	
現金仕入 くまのみ				-140,000									-140,000	
フラワー商事					-100,000					-110,000			-210,000	
現金仕入 すみれ					-100,000								-100,000	
現金仕入 ばら										-110,000			-110,000	
マンボウ商店	-250,000												-250,000	
現金仕入 りんご	-250,000												-250,000	
みんな物産						-110,000					-115,000		-225,000	
現金仕入 さくらんぼ											-115,000		-115,000	
現金仕入 ぶどう						-110,000							-110,000	

CF科目詳細													
CF科目・入出金先・摘要別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	総計
ヤシのみ商事		-110,000	-115,000				-115,000	-140,000				-120,000	-600,000
現金仕入 スコップ		-110,000											-110,000
現金仕入 バケツ							-115,000						-115,000
現金仕入 はまぐり												-120,000	-120,000
現金仕入 みかん								-140,000					-140,000
現金仕入 虫あみ			-115,000										-115,000
16支手期日決済	-80,000	-70,000	-60,000	-120,000	-80,000	-90,000	-100,000	-90,000	-80,000	-70,000	-80,000	-100,000	-1,020,000
うぐいす物産		-70,000				-90,000				-70,000			-230,000
支払手形期日決済		-70,000				-90,000				-70,000			-230,000
かわせみ商事	-80,000				-80,000				-80,000				-240,000
支払手形期日決済	-80,000				-80,000				-80,000				-240,000
ひばり物産				-120,000				-90,000				-100,000	-310,000
支払手形期日決済				-120,000				-90,000				-100,000	-310,000
ふくろう商店			-60,000				-100,000				-80,000		-240,000
支払手形期日決済			-60,000				-100,000				-80,000		-240,000
17買掛金の支払	-21,000	-30,000	-40,000	-20,000	-30,000	-40,000	-20,000	-30,000	-4,200	-20,000	-30,000	-40,000	-325,200
きのこ商事	-21,000				-30,000				-4,200				-55,200
買掛支払	-21,000				-30,000				-4,200				-55,200
しめじ堂			-40,000				-20,000				-30,000		-90,000
買掛支払			-40,000				-20,000				-30,000		-90,000
まいたけ屋		-30,000				-40,000				-20,000			-90,000
買掛支払		-30,000				-40,000				-20,000			-90,000
まつたけ物産				-20,000				-30,000				-40,000	-90,000
買掛支払				-20,000				-30,000				-40,000	-90,000
22仮払金の入出金	0												0
かめ山さん	0												0
ぶどう村へ出張仮払	-30,000												-30,000
ぶどう村出張清算	30,000												30,000
30給与賃金	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-241,000
ことぶきさん	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-241,000
アルバイト代	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-241,000
32福利厚生費		-15,000				-3,000					-3,000	-3,000	-24,000
スーパーきつね						-3,000					-3,000	-3,000	-9,000
お茶代						-3,000					-3,000	-3,000	-9,000
テラー・ライオン		-15,000											-15,000
作業着代		-15,000											-15,000
33通信費	-5,250	-5,100	-5,200	-5,300	-5,400	-5,500	-5,600	-5,700	-5,800	-5,900	-6,000	-6,100	-66,850
みつばち電信電話会社	-5,250	-5,100	-5,200	-5,300	-5,400	-5,500	-5,600	-5,700	-5,800	-5,900	-6,000	-6,100	-66,850
電話料金	-5,250	-5,100	-5,200	-5,300	-5,400	-5,500	-5,600	-5,700	-5,800	-5,900	-6,000	-6,100	-66,850
34新聞図書費	-3,150	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-41,650
ペリカン販売所	-3,150	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-41,650

CF科目詳細													
CF科目・入出金先・摘要別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	総計
新聞代	-3,150	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-3,500	-41,650
35荷造運賃費	-10,000	-2,600	-1,300	-2,600	-1,400	-2,500	-1,500	-2,600	-4,100		85,900		57,300
エリギ商事	-10,000		-1,300		-1,400		-1,500		-1,600		-1,500		-17,300
梱包費	-10,000		-1,300		-1,400		-1,500		-1,600		-1,500		-17,300
かえる急便		-2,600		-2,600		-2,500		-2,600	-2,500		-2,600		-15,400
運送代		-2,600		-2,600		-2,500		-2,600	-2,500		-2,600		-15,400
まごがめ商店											90,000		90,000
段ボール代											90,000		90,000
36水道光熱費	-4,600	-3,010	-3,020	-3,030	-3,000	-3,050	-3,060	-3,070	-3,080	-3,090	-3,100	-3,200	-38,310
ホテル電力	-4,600	-3,010	-3,020	-3,030	-3,000	-3,050	-3,060	-3,070	-3,080	-3,090	-3,100	-3,200	-38,310
電力料金	-4,600	-3,010	-3,020	-3,030	-3,000	-3,050	-3,060	-3,070	-3,080	-3,090	-3,100	-3,200	-38,310
37旅費交通費	-28,700	-900	-1,000	-900	-800	-700	-800	-900	-1,000	-900	-800	-150	-37,550
かめ山さん	-28,000												-28,000
ぶどう村出張清算	-28,000												-28,000
とらねこバス	-700				-800				-1,000				-2,500
交通費	-700				-800				-1,000				-2,500
はやぶさ電鉄			-1,000				-800				-800		-2,600
交通費			-1,000				-800				-800		-2,600
もぐらメトロ		-900		-900		-700		-900		-900		-150	-4,450
交通費		-900		-900		-700		-900		-900		-150	-4,450
39広告宣伝費			-10,500			-10,500			-10,500			-8,000	-39,500
ラコステ企画			-10,500			-10,500			-10,500			-8,000	-39,500
ポスター代			-10,500			-10,500			-10,500			-8,000	-39,500
40接待交際費			-8,000						-8,000				-16,000
マンボウ飯店			-8,000						-8,000				-16,000
飲食代			-8,000						-8,000				-16,000
41消耗備品費	-9,450		-800			-900			-800			-700	-12,650
さくら電機	-9,450		-800			-900			-800			-700	-12,650
プリンタインク代	-9,450		-800			-900			-800			-700	-12,650
42事務用品費	-525	-600	-700	-800	-900	-1,000	-1,100	-1,200	-1,300	-1,400	-1,500	-1,600	-12,625
くわがた文具店	-525	-600	-700	-800	-900	-1,000	-1,100	-1,200	-1,300	-1,400	-1,500	-1,600	-12,625
文具代	-525	-600	-700	-800	-900	-1,000	-1,100	-1,200	-1,300	-1,400	-1,500	-1,600	-12,625
43修繕費			-3,150						-6,300				-9,450
くまのみ工務店			-3,150										-3,150
雨漏り修理代			-3,150										-3,150
とらふくホーム									-6,300				-6,300
ガラス修理代									-6,300				-6,300
44地代家賃	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-1,200,000
どんぐり不動産	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-1,200,000
家賃	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-1,200,000
45会費				-5,000									-5,000

CF科目詳細													
CF科目・入出金先・摘要別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	総計
ことぶき組合				-5,000									-5,000
年会費				-5,000									-5,000
46保険料		-20,000						-20,000					-40,000
ホンマ保険		-20,000						-20,000					-40,000
保険料		-20,000						-20,000					-40,000
47租税公課	-600			-200			-200			-200			-1,200
あおばの森役場	-600			-200			-200			-200			-1,200
印紙代	-600			-200			-200			-200			-1,200
48リース料	-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-15,000
てんとう虫リース	-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-15,000
ファクシミリリース料	-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-2,500		-15,000
49支払手数料	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-11,340
みつば銀行	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-11,340
振込手数料	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-630	-1,260	-11,340
50支払利息	-3,000	-1,900	-1,800	-1,700	-1,600	-1,500	-1,400	-1,300	-1,200	-1,100	-1,000	-1,100	-18,600
わかば銀行	-3,000	-1,900	-1,800	-1,700	-1,600	-1,500	-1,400	-1,300	-1,200	-1,100	-1,000	-1,100	-18,600
利息支払	-3,000	-1,900	-1,800	-1,700	-1,600	-1,500	-1,400	-1,300	-1,200	-1,100	-1,000	-1,100	-18,600
51雑費				-35,000								-4,850	-39,850
きつね商店				-35,000									-35,000
ポップ用にせものの名画代				-35,000									-35,000
ワカサギ商店												-4,850	-4,850
正月飾代												-4,500	-4,500
箒代												-350	-350
60固定資産			-250,000										-250,000
つねおカメラ			-250,000										-250,000
パソコン代			-250,000										-250,000
61借入金の入金				250,000									250,000
わかば銀行				250,000									250,000
借入金				250,000									250,000
62借入金の返済				-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-181,000
わかば銀行				-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-181,000
借入金返済				-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-20,000	-21,000	-181,000
63店主貸	-111,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-110,000	-100,000	-1,311,000
あおばの森役場	-11,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000		-111,000
健康保険（店主）	-11,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000		-111,000
店主	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-1,200,000
店主への仮払出金	-10,000												-10,000
店主への仮払入金	10,000												10,000
店主へ給与	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-1,200,000
64店主借			300,000	-50,000		-50,000		-100,000			-100,000		0
店主			300,000	-50,000		-50,000		-100,000			-100,000		0

CF科目詳細													
CF科目・入出金先・摘要別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	総計
店主へ返済				-50,000		-50,000		-100,000			-100,000		-300,000
店主より借入			300,000										300,000
90現預金振替	0				0	0							0
わかば銀行	0				0	0							0
現金より預金へ	0				0	0							0
(空白)	550,000												550,000
(空白)	550,000												550,000
(空白)													0
前期繰越	550,000												550,000
総計	492,595	-23,870	82,900	130,710	10,270	-83,410	-35,290	-149,530	57,090	32,650	-111,130	-25,460	377,525

キャッシュ・フロー 勘定科目一覧表

たぬき商店

区分	CF勘定科目	主な内容
営業収入	10現金売上	現金売上の入金
	11受手期日入金	受取手形の期日入金
	12売掛金の入金	売掛金の入金
	13その他の入金	上記以外の営業取引の入金
営業支出	15現金仕入	現金仕入の支払
	16支手期日決済	支払手形の期日決済
	17買掛金の支払	買掛金の支払
	18その他の支払	上記以外の営業取引の支払
他営業・経費等の支出	20未収金の入金	営業取引以外の未収債権の入金
	21未払金の支払	営業取引以外の未払債務の支払
	22仮払金の入出金	仮払現金の入出金
	23預り金の支払	従業員等から預かった源泉税・社会保険料 等
	30給与賃金	家族の専従者、従業員・パートさんへの給与 等
	31法定福利費	事業者負担の社会保険料 等
	32福利厚生費	お茶・コーヒー代、作業着代 等
	33通信費	固定電話・携帯電話料金、郵便料金、はがき・切手料金 等
	34新聞図書費	新聞・書籍・雑誌代 等
	35荷造運賃費	営業品目発送用の宅配便料金 等
	36水道光熱費	水道・ガス・電気料金 等
	37旅費交通費	交通費、宿泊代、ガソリン代、高速料金 等
	38会議費	打ち合わせ時の食事、お茶、コーヒー代 等
	39広告宣伝費	カタログ、ポスター、パンフレット、看板代 等
	40接待交際費	取引先との会食、ゴルフプレー代 等
	41消耗備品費	コピー用紙、プリンタインク、ファックストナー 等
	42事務用品費	帳簿、ノート、筆記用具、ファイル、のり 等
	43修繕費	車両、店舗、備品等の修理代
	44地代家賃	事務所・店舗・駐車場等の賃借料
	45会費	組合、所属団体への会費 等
	46保険料	車両保険、火災保険 等
	47租税公課	印紙税、事業税 等
	48リース料	自動車、ファックス・コピー機 等のリース料
	49支払手数料	銀行・郵便局の振込手数料 等
	50支払利息	借入金の支払利息 等
	51雑費	上記以外の経費
	52.....	
投資・財務収支	60固定資産	建物、機械設備、車両、器具備品 等
	61借入金の入金	金融機関等からの事業資金の借入金入金
	62借入金の返済	金融機関等からの事業資金の借入金返済
	63店主貸	店主への給与、店主の国民年金・健康保険料、店主負担経費 等
	64店主借	店主からの事業資金借入及び返済 等
	70その他	上記以外の取引
	90現預金振替	現金から預金へ、預金から現金へ、現金と預金間の資金移動

- 主) 1. 出納帳へ勘定科目が入力されている状態で、勘定科目名を変更し、修正前の勘定科目名が出納帳へ記載された状態の場合、キャッシュ・フロー計算書に反映されませんので、ご注意ください。
出納帳へは修正後の勘定科目名へ修正下さい。
2. 勘定科目の空欄以外への追加はできません。
3. 勘定科目名を変更する場合、科目の頭に数字をつけると、科目の並替時番号順になります。
4. 勘定科目名欄に、空欄を設定せず、番号等で空欄を区分して下さい。
空欄を設定した場合、キャッシュ・フロー計算書で誤集計となります。