

大和商工会議所 月別集計表 年分

決算修正

科目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計	決算修正金額	修正後の金額	摘要
売上(収入)金額	現金売上															
	掛売上															
	家事消費															
	雑収入															
	合計 ①															
仕入金額	期首商品棚卸高 ②															
	現金仕入 ③															
	掛仕入															
	小計(②+③) ④															
	期末商品棚卸高 ⑤															
	差引原価(④-⑤) ⑥															
差引金額(①-⑥) ⑦																
必要経費	租税公課 ⑧															
	荷造運賃 ⑨															
	水道光熱費 ⑩															
	旅費交通費 ⑪															
	通信費 ⑫															
	広告宣伝費 ⑬															
	接待交際費 ⑭															
	損害保険料 ⑮															
	修繕費 ⑯															
	消耗品費 ⑰															
	減価償却費 ⑱															
	福利厚生費 ⑲															
	給料賃金 ⑳															
	外注工賃 ㉑															
	利子割引料 ㉒															
	地代家賃 ㉓															
	貸倒金 ㉔															
	⑳															
	㉑															
	㉒															
	㉓															
	㉔															
	雑費 ㉕															
	計 ㉖															
差引金額(⑦-㉖) ㉗																
繰戻額等	貸倒引当金 ㉘															
	⑳															
	㉑															
	計 ㉒															
繰入額等	専従者給与 ㉓															
	貸倒引当金 ㉔															
	㉕															
	計 ㉖															

青色申告特別控除前所得金額 (㉗+㉒+㉖) ㉙ 青色申告特別控除額 ㉚ 所得金額(㉙-㉚) ㉛

※個人事業者が商品を自家消費や贈答した場合、次のいずれか高い金額で「家事消費」として収入へ計上する。 ①商品の通常の販売価格×70% ②商品の取得価格

期末貸借対照表作成準備表

()年12月31日現在

(資産の部)

(負債・資本の部)

(単位：円)

科目	内容		金額
現金	現金出納帳の残高		
当座預金	金融機関名	口座番号	(12/31現在の残高)
定期預金	金融機関名	口座番号	(12/31現在の残高)
その他の預金	種類	金融機関名 口座番号	(12/31現在の残高)
受取手形	振出人	支払期日	(12/31現在の残高)
売掛金	相手先		(12/31現在の残高)
有価証券	事業財産として、保有している有価証券の取得価格		
棚卸資産	()年12月31日の仕入材料棚卸し高		
前払金	次年分として決算時に除外する費用の前払い金		
貸付金	従業員に対するもの等、事業関連貸付金の残高		
建物	()年度決算書の未償却残高		
建物付属設備			
機械装置			
車両運搬具			
工具器具備品			
土地	土地の取得額		
事業主貸	現金出納帳上の、家事分支出年間合計額		
	預金出納帳上の、 "		
	家事関連の必要経費から除外した家事分の金額		
	売上における、自家(家族)消費分の金額		
	減価償却費の家事割合部分の金額		

科目	内容		金額
支払手形	支払先	支払期日	(12/31現在の未決済残高)
買掛金	相手先		(12/31現在の残高)
借入金	相手先		(12/31現在の残高)
未払金	必要経費や、固定資産の購入で、未払いとなっている金額		
前受金	取引の前に受け取った売上代金の未決済残高		
預り金	従業員等から預かった源泉所得税の未納額		
	" 社会保険料等の未納額		
貸倒引当金	青色申告決算書2ページの「貸倒引当金繰入額の計算」の③の金額		
事業主借	家計から借りた金額の年間合計額		
	生命保険の満期金が事業用預金に入金		
	事業用預金の受取利息の金額		
	事業用固定資産や必要経費を非事業用預金から支払った場合の金額		
元入金	(資産の部の合計) - (「元入金」以外の負債・資本の部の合計)		
	青色申告控除前の所得金額	「損益計算書」の青色申告特別控除前の金額	

◎原則として、事業用資産を計上し家事用資産は計上しませんが、家事分を含んでいる事業用資産は、家事分の金額を除かずに計上します。

ミニ棚卸表				
品名	単価	数量	金額	

(大和商工会議所 経営支援チーム) 個別相談事業のご案内

窓口・巡回・電話相談/秘密厳守/相談無料

本経営支援チームでは、窓口相談のほか、皆様の事業所等にお伺いする巡回相談も行っております。まずはお電話でお問い合わせ下さい。

〔経営相談〕

経営診断、工場診断、店舗診断等、専門診断員がお伺いし、調査分析、具体的な改善提案をいたします。

〔金融相談〕

金利の低い公的融資制度をおすすめします。

○マル経融資(経営改善資金) → 無担保・無保証人

〔税務相談〕

確定申告指導会・年末調整指導会等、主に個人事業主を対象に、個別面接形式の相談会を行っております。

〔経理相談〕

帳簿のつけ方や決算の仕方について説明いたします。

〔労務相談〕

従業員の定着のためにより働きやすい職場づくりをお手伝いします。

○労働保険 → 本会議所が、労働保険事務組合として、事務処理を受託いたします。

〔各種共済制度〕

経営と生活の安定をはかるために、各種共済制度を御案内しております。

- 中小企業倒産防止共済 → 取引先倒産の場合に、資金手当をする制度。
- 小規模企業共済 → 国がつくった事業主の退職金制度。
- 特定退職金共済 → 大企業なみの退職金が払えるようにした従業員の退職金制度。
- 生命共済制度 → 仕事や労災のきかない仕事外での万が一のケガ、死亡を手厚く補償。
- 業務災害補償プラン → 労災事故とそれによる企業の賠償リスクに備える。
- ビジネス総合保険制度 → 事業活動における賠償、事業休業、財物損壊リスクを総合的に補償。
- 休業補償プラン → 病気やケガによる休業時の所得減に備える。

大和商工会議所

経営支援チーム

〒242-0021 大和中央5-1-4

TEL 046-263-9112

FAX 046-264-0391