



# ドリームホーム 月次決算手順

---

# 月次決算手順

1. 通帳のコピー、金銭出納帳、切手・印紙・金券等の貯蔵品（店舗⇒管理部）
2. 現金・預金・貯蔵品の仕訳入力
3. 各照合表（小口・預金照合表作成、切手・印紙・金券等の貯蔵品集計表）とPCA会計の照合
4. 仲介手数料売上と仲介手数料の一覧表の照合）
5. 支払家賃照合表とPCA会計の確認
6. 長期・短期借入金明細作成と明細表とPCA会計の確認
7. 給与台帳より未払給与、賞与引当金の仕訳入力
8. 給与台帳より賞与引当金の仕訳入力
9. 請求書より未払金の仕訳入力
10. 固定資産台帳更新、減価償却費 仕訳入力
11. 第〇期 残高照合表の作成、照合表とPCA会計の照合
12. 消費税の税額計算、仕訳入力
13. 試算表作成
14. 月次推移表を見て異常な数値が無いか確認





# 具体的な手順

---



# 情報収集

---

店舗より資料入手をスムーズに行えるかによって、月次決算の早期確定が可能になります。

正しい情報を期限内に入手出来るように

# 社内からの入手資料

- 店舗の通帳コピー、預金帳（excelファイル）
- 金銭出納帳（PDFとexcelファイル）  
excelファイルに勘定科目を管理部で登録し、PCA会計に流し込みます。
- 切手・印紙・金券等の貯蔵品の明細

二条駅前店 現金出納帳									
2025/2/17									
支払年月日	勘定科目	通帳控え番号	金額	摘要	科目	収入金額	支払金額	差引残高	取引年月日
2025/2/15	入金手帳						58,131		
2025/2/15				二条駅前店 通帳		88,990	147,121		
2025/2/15		73010401081904		せんてん車パーキング	借対①	300	137,581	1	25
2025/2/15		72130001023547		シオランパーキング	借対①	800	138,381	1	26
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駐車場小徳栄2	借対①	900	139,281	1	29
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駐車場小徳栄2	借対①	1,800	141,081	1	30
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駅前小徳栄2	借対①	1,100	142,181	1	31
2025/2/15		72130001021230		株式会社代	借対①	10,000	152,181	2	1
2025/2/15		74130001050603		グループウェア株式会社	借対①	200	152,381	2	1
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駐車場小徳栄2	借対①	1,800	154,181	2	7
2025/2/15		71010001112077		郵便局	借対①	10,000	164,181	2	8
2025/2/15		71010001112077		郵便局	借対①	40,000	204,181	2	8
2025/2/15		71010001021606		郵便局	借対①	800	204,981	2	8
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駐車場小徳栄2	借対①	1,000	205,981	2	14
2025/2/15		72130001021606		グループウェア株式会社	借対①	100	206,081	11	30
2025/2/15		72130001023547		せんてん車パーキング	借対①	200	206,281	1	27
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駅前小徳栄2	借対①	200	206,481	2	1
2025/2/15		74010001131214		タイムズ駅前小徳栄2	借対①	1,000	207,481	2	1
2025/2/15		74130001050603		グループウェア株式会社	借対①	1,000	208,481	2	3
2025/2/15		73130001021190		郵便局	借対①	1,000	209,481	2	6

2月分 朝ドラホーム 京都銀行 ※小口・経費 【二条駅前店】									
日付	相手先	内容	入金	出金	残高				
繰越					20,091				
R7.2.4		FB資金移動	130,000		150,091				
R7.2.13		小口経費		9,990	140,101				
R7.2.13		小口経費		0,000	140,101				
R7.2.13									
R7.2.13									
R7.2.13									
R7.2.13									

期末切手・印紙等在庫集計表 2024年9月30日									
二条駅前店									
種類(円)	枚数	金額	種類(円)	枚数	金額	種類(円)	枚数	金額	種類(円)
1	0	0	50	0	0	該当なし			
2	0	0	100	0	0				
3	0	0	200	0	0				
4	0	0	300	0	0				
5	0	0	400	18	7,200				
10	0	0	500	0	0				
20	0	0	600	0	0				
30	0	0	1,000	0	0				
50	0	0	2,000	0	0				
60	0	0							



# 管理部で準備する資料

---

管理部で扱う情報は、部外秘の情報も多く含まれるため、取扱には注意する

準備する情報には、給与等の情報は外部委託先からの情報も含まれているので、入手日を理解する

## 管理部で準備する資料

- 仲介手数料売上の一覧
- 長期・短期借入金明細
- 給与台帳
- **請求書**  
漏れなく請求書を集める

[illegible]

長期借入金	2024. 12. 31現在	最終返済日	一年以内返済 長期借入金	長期借入金
日本政策金融公庫 元金 50,000,000	50,000,000	2035. 5. 31	2,912,000	47,088,
合 計	50,000,000		2,912,000	47,088,