残高一覧（得意先ごとの売掛金と、回収予定日を過ぎた日数の内訳）（記入例）

すべて自動で出ます。売掛金残高 ＝ 請求額の累計 − 入金の累計 − 値引・手数料の累計。内訳は請求ごとの未回収残を、基準日に回収予定日を何日過ぎているかで分けたものです。消込先が未定の入金は残高から引いてあり、内訳には入りません。

会社名・屋号	株式会社サンプル物産（架空）	
基準日	2026/9/30	設定シートで変えられます（空なら今日）。
売掛金残高の合計	2,325,564	
うち回収予定日を過ぎた額	332,290	回収予定日の当日はまだ過ぎていない扱い。
回収予定日を過ぎた割合	14.1%	過ぎた額 ÷（期日前＋過ぎた額）。予定日なし・入金が多い請求・消込先が未定の入金は入れない。
消込先が未定の入金	30,000	入金消込で請求Noを空にした（または台帳にない請求Noの）入金。どの請求の入金かを確かめて消し込みます。

コード	得意先名	請求額の累計	入金の累計	値引・手数料の累計	売掛金残高	期日前	1〜30日	31〜60日	61〜90日	90日超	予定日なし	入金が多い請求	消込先が未定の入金	検算
K01	見本商事株式会社	2,145,268	1,778,138	0	367,130	367,130	0	0	0	0	0	0	0	OK
K02	サンプルストア有限会社	1,081,913	713,963	0	367,950	186,222	0	0	181,728	0	0	0	0	OK
K03	株式会社見本スーパー	3,079,272	2,027,544	2,200	1,049,528	1,049,528	0	0	0	0	0	0	0	OK
K04	サンプル食堂（見本 花子）	481,605	357,652	0	123,953	83,358	40,595	0	0	0	0	0	0	OK
K05	株式会社見本ホテル	874,668	646,976	1,320	226,372	226,372	0	0	0	0	0	0	0	OK
K06	合同会社サンプルマート	650,554	459,923	0	190,631	110,664	0	0	0	109,967	0	0	30,000	OK
（得意先にないコード・コードが空の請求や入金）		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	OK
合計		8,313,280	5,984,196	3,520	2,325,564	2,023,274	40,595	0	181,728	109,967	0	0	30,000	OK

滞留一覧（回収予定日を過ぎた請求・予定日の古い順）（記入例）

基準日	2026/9/30

該当 3件・未回収残 332,290円

請求台帳で未回収残があり、回収予定日が基準日より前の請求が並びます（当日は入りません）。61日を過ぎたもの（区分2の上限を超えたもの）は赤くなります。督促の記録は別に残してください。

No.	回収予定日	超過日数	滞留区分	得意先コード	得意先名	請求No	請求日	請求額	入金済・差引	未回収残	状態
1	2026/6/25	97	90日超	K06	合同会社サンプルマート	INV-010	2026/5/31	109,967	0	109,967	未入金
2	2026/7/10	82	61〜90日	K02	サンプルストア有限会社	INV-012	2026/6/20	181,728	0	181,728	未入金
3	2026/9/18	12	1〜30日	K04	サンプル食堂（見本 花子）	INV-027	2026/8/31	90,595	50,000	40,595	一部入金

売掛帳（得意先ごと・日付順）（記入例）

得意先コードを選ぶと、その得意先の売上と入金が日付順に並び、差引残高が出ます。期間を空にすると、設定の期首日から1年間です。同じ日は売上を先に並べます。
この帳簿に入力はしません（請求台帳と入金消込に入れます）。

得意先コード	K01	見本商事株式会社		回収条件	末締め 翌月末
期間	2026/4/1	～	2027/3/31	対象: 2026/4/1 ～ 2027/3/31	

月別の推移（期間の始まりの月から12か月）

月	前月繰越	売上金額	受入金額	値引・手数料	月末残高
2026年4月	0	359,834	0	0	359,834
2026年5月	359,834	339,366	359,834	0	339,366
2026年6月	339,366	373,335	339,366	0	373,335
2026年7月	373,335	357,126	373,335	0	357,126
2026年8月	357,126	348,477	0	0	705,603
2026年9月	705,603	367,130	705,603	0	367,130
2026年10月	367,130	0	0	0	367,130
2026年11月	367,130	0	0	0	367,130
2026年12月	367,130	0	0	0	367,130
2027年1月	367,130	0	0	0	367,130
2027年2月	367,130	0	0	0	367,130
2027年3月	367,130	0	0	0	367,130

売掛帳（期間内を日付順に・300行まで）

日付	区分	請求No	摘要	売上金額	受入金額	値引・手数料	差引残高
2026/4/1	繰越		期間の始まりより前からの繰越				**0**
2026/4/30	売上	INV-002	4月分 納品	359,834			359,834
2026/5/29	入金	入金No 4	INV-002 の入金		359,834		0
2026/5/31	売上	INV-007	5月分 納品	339,366			339,366
2026/6/30	売上	INV-013	6月分 納品	373,335			712,701
2026/6/30	入金	入金No 8	INV-007 の入金		339,366		373,335
2026/7/31	売上	INV-019	7月分 納品	357,126			730,461
2026/7/31	入金	入金No 13	INV-013 の入金		373,335		357,126
2026/8/31	売上	INV-025	8月分 納品	348,477			705,603
2026/9/30	売上	INV-031	9月分 納品	367,130			1,072,733
2026/9/30	入金	入金No 25	INV-019 の入金		357,126		715,607
2026/9/30	入金	入金No 25	INV-025 の入金		348,477		367,130

請求台帳（請求書1枚を1行）（記入例・架空の34件）

紺の見出しの列（黄色のセル）に入れます。消費税は1枚の請求書について税率ごとに1回だけ端数を処理します（設定シートの方法）。
入金済額・差引額・未回収残は「入金消込」シートから自動で出ます。回収予定日の当日はまだ超過に数えません。

基準日	2026/9/30	金額の入れ方: 税抜　端数処理: 切り捨て

請求No	請求日	得意先コード	得意先名	売上日（計上日）	件名・摘要	10%対象の金額	8%対象の金額	対象外・非課税（立替金など）	消費税（10%）	消費税（8%）
INV-001	2026/4/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/4/20	4月分（3/21〜4/20 納品）	48,600	112,350		4,860	8,988
INV-002	2026/4/30	K01	見本商事株式会社	2026/4/30	4月分 納品	86,400	245,180		8,640	19,614
INV-003	2026/4/30	K03	株式会社見本スーパー	2026/4/30	4月分 納品	54,000	398,765		5,400	31,901
INV-004	2026/4/30	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/4/30	4月分 食材・消耗品	6,800	62,340		680	4,987
INV-005	2026/4/30	K06	合同会社サンプルマート	2026/4/30	4月分 納品	22,500	73,910		2,250	5,912
INV-006	2026/5/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/5/20	5月分（4/21〜5/20 納品）	51,200	108,900		5,120	8,712
INV-007	2026/5/31	K01	見本商事株式会社	2026/5/31	5月分 納品	79,300	233,460		7,930	18,676
INV-008	2026/5/31	K03	株式会社見本スーパー	2026/5/31	5月分 納品	61,500	412,030		6,150	32,962
INV-009	2026/5/31	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/5/31	5月分 食材・消耗品	7,400	58,770		740	4,701
INV-010	2026/5/31	K06	合同会社サンプルマート	2026/5/31	5月分 納品	19,800	81,655		1,980	6,532
INV-011	2026/6/16	K05	株式会社見本ホテル	2026/6/15	6月分（5/16〜6/15 納品）	38,000	154,320		3,800	12,345
INV-012	2026/6/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/6/20	6月分（5/21〜6/20 納品）	47,900	119,480		4,790	9,558
INV-013	2026/6/30	K01	見本商事株式会社	2026/6/30	6月分 納品	92,100	251,875		9,210	20,150
INV-014	2026/6/30	K03	株式会社見本スーパー	2026/6/30	6月分 納品	58,200	405,600		5,820	32,448
INV-015	2026/6/30	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/6/30	6月分 食材・消耗品	6,500	64,180		650	5,134
INV-016	2026/6/30	K06	合同会社サンプルマート	2026/6/30	6月分 納品	21,300	77,420		2,130	6,193
INV-017	2026/7/16	K05	株式会社見本ホテル	2026/7/15	7月分（6/16〜7/15 納品）・配送料の立替え	41,500	162,750	3,300	4,150	13,020
INV-018	2026/7/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/7/20	7月分（6/21〜7/20 納品）	50,300	115,060		5,030	9,204
INV-019	2026/7/31	K01	見本商事株式会社	2026/7/31	7月分 納品	88,700	240,330		8,870	19,226
INV-020	2026/7/31	K03	株式会社見本スーパー	2026/7/31	7月分 納品	63,000	421,915		6,300	33,753
INV-021	2026/7/31	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/7/31	7月分 食材・消耗品	7,100	71,260		710	5,700
INV-022	2026/7/31	K06	合同会社サンプルマート	2026/7/31	7月分 納品	20,400	79,980		2,040	6,398
INV-023	2026/8/16	K05	株式会社見本ホテル	2026/8/15	8月分（7/16〜8/15 納品）	39,800	158,640		3,980	12,691
INV-024	2026/8/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/8/20	8月分（7/21〜8/20 納品）	49,600	121,370		4,960	9,709
INV-025	2026/8/31	K01	見本商事株式会社	2026/8/31	8月分 納品	84,200	236,905		8,420	18,952

請求台帳（請求書1枚を1行）（記入例・架空の34件）

基準日	2026/9/30	8,313,280				未回収残の合計		2,355,564			
請求No	請求日	請求額（税込）	回収予定日（計算）	回収予定日（手入力・優先）	回収予定日	入金済額	差引額（手数料・値引など）	未回収残	状態	超過日数	滞留区分
INV-001	2026/4/20	174,798	2026/5/10		2026/5/10	174,798	0	0	回収済		
INV-002	2026/4/30	359,834	2026/5/31		2026/5/31	359,834	0	0	回収済		
INV-003	2026/4/30	490,066	2026/6/10		2026/6/10	490,066	0	0	回収済		
INV-004	2026/4/30	74,807	2026/5/20		2026/5/20	74,807	0	0	回収済		
INV-005	2026/4/30	104,572	2026/5/25		2026/5/25	104,572	0	0	回収済		
INV-006	2026/5/20	173,932	2026/6/10		2026/6/10	173,932	0	0	回収済		
INV-007	2026/5/31	339,366	2026/6/30		2026/6/30	339,366	0	0	回収済		
INV-008	2026/5/31	512,642	2026/7/10		2026/7/10	512,642	0	0	回収済		
INV-009	2026/5/31	71,611	2026/6/20		2026/6/20	71,611	0	0	回収済		
INV-010	2026/5/31	109,967	2026/6/25		2026/6/25	0	0	109,967	未入金	97	90日超
INV-011	2026/6/16	208,465	2026/7/15		2026/7/15	208,025	440	0	回収済		
INV-012	2026/6/20	181,728	2026/7/10		2026/7/10	0	0	181,728	未入金	82	61〜90日
INV-013	2026/6/30	373,335	2026/7/31		2026/7/31	373,335	0	0	回収済		
INV-014	2026/6/30	502,068	2026/8/10		2026/8/10	499,868	2,200	0	回収済		
INV-015	2026/6/30	76,464	2026/7/20		2026/7/20	76,464	0	0	回収済		
INV-016	2026/6/30	107,043	2026/7/25		2026/7/25	107,043	0	0	回収済		
INV-017	2026/7/16	224,720	2026/8/15		2026/8/15	224,280	440	0	回収済		
INV-018	2026/7/20	179,594	2026/8/10		2026/8/10	179,594	0	0	回収済		
INV-019	2026/7/31	357,126	2026/8/31		2026/8/31	357,126	0	0	回収済		
INV-020	2026/7/31	524,968	2026/9/10		2026/9/10	524,968	0	0	回収済		
INV-021	2026/7/31	84,770	2026/8/20		2026/8/20	84,770	0	0	回収済		
INV-022	2026/7/31	108,818	2026/8/25		2026/8/25	108,818	0	0	回収済		
INV-023	2026/8/16	215,111	2026/9/15		2026/9/15	214,671	440	0	回収済		
INV-024	2026/8/20	185,639	2026/9/10		2026/9/10	185,639	0	0	回収済		
INV-025	2026/8/31	348,477	2026/9/30		2026/9/30	348,477	0	0	回収済		

請求No	請求日	得意先コード	得意先名	売上日（計上日）	件名・摘要	10%対象の金額	8%対象の金額	対象外・非課税（立替金など）	消費税（10%）	消費税（8%）
INV-026	2026/8/31	K03	株式会社見本スーパー	2026/8/31	8月分 納品	59,700	417,280		5,970	33,382
INV-027	2026/8/31	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/8/31	8月分 食材・消耗品	7,800	75,940		780	6,075
INV-028	2026/8/31	K06	合同会社サンプルマート	2026/8/31	8月分 納品	18,900	82,130		1,890	6,570
INV-029	2026/9/16	K05	株式会社見本ホテル	2026/9/15	9月分（8/16〜9/15 納品）	42,600	166,215		4,260	13,297
INV-030	2026/9/20	K02	サンプルストア有限会社	2026/9/20	9月分（8/21〜9/20 納品）	52,800	118,650		5,280	9,492
INV-031	2026/9/30	K01	見本商事株式会社	2026/9/30	9月分 納品	90,500	247,760		9,050	19,820
INV-032	2026/9/30	K03	株式会社見本スーパー	2026/9/30	9月分 納品	62,400	430,145		6,240	34,411
INV-033	2026/9/30	K04	サンプル食堂（見本 花子）	2026/9/30	9月分 食材・消耗品	7,200	69,850		720	5,588
INV-034	2026/9/30	K06	合同会社サンプルマート	2026/9/30	9月分 納品	21,700	80,365		2,170	6,429

請求No	請求日	請求額（税込）	回収予定日（計算）	回収予定日（手入力・優先）	回収予定日	入金済額	差引額（手数料・値引など）	未回収残	状態	超過日数	滞留区分
INV-026	2026/8/31	516,332	2026/10/10		2026/10/10	0	0	516,332	未入金		期日前
INV-027	2026/8/31	90,595	2026/9/20	2026/9/18	2026/9/18	50,000	0	40,595	一部入金	12	1〜30日
INV-028	2026/8/31	109,490	2026/9/25		2026/9/25	109,490	0	0	回収済		
INV-029	2026/9/16	226,372	2026/10/15		2026/10/15	0	0	226,372	未入金		期日前
INV-030	2026/9/20	186,222	2026/10/10		2026/10/10	0	0	186,222	未入金		期日前
INV-031	2026/9/30	367,130	2026/10/31		2026/10/31	0	0	367,130	未入金		期日前
INV-032	2026/9/30	533,196	2026/11/10		2026/11/10	0	0	533,196	未入金		期日前
INV-033	2026/9/30	83,358	2026/10/20		2026/10/20	0	0	83,358	未入金		期日前
INV-034	2026/9/30	110,664	2026/10/25		2026/10/25	0	0	110,664	未入金		期日前

入金消込（1回の入金のうち、1枚の請求に当てた分を1行）（記入例）

通帳の1回の入金ごとに入金Noを付けます。複数の請求に当てるときは同じ入金Noで行を分け、通帳の入金額は最初の行にだけ入れます。振込手数料を差し引かれたら、入った額を「入金を当てた額」、差し引かれた額を「差し引かれた振込手数料」に入れます。何の入金か分からないときは請求Noを空にします。

確認がOK以外	1行	消込先が未定の入金	30,000

入金日	入金No	得意先コード	得意先名	通帳の入金額（入金Noの最初の行だけ）	消込する請求No	入金を当てた額	差し引かれた振込手数料	その他の差引（値引・相殺）	消込額の合計	請求の未回収残
2026/5/11	1	K02	サンプルストア有限会社	174,798	INV-001	174,798			174,798	0
2026/5/20	2	K04	サンプル食堂（見本 花子）	74,807	INV-004	74,807			74,807	0
2026/5/25	3	K06	合同会社サンプルマート	104,572	INV-005	104,572			104,572	0
2026/5/29	4	K01	見本商事株式会社	359,834	INV-002	359,834			359,834	0
2026/6/10	5	K02	サンプルストア有限会社	173,932	INV-006	173,932			173,932	0
2026/6/10	6	K03	株式会社見本スーパー	490,066	INV-003	490,066			490,066	0
2026/6/19	7	K04	サンプル食堂（見本 花子）	71,611	INV-009	71,611			71,611	0
2026/6/30	8	K01	見本商事株式会社	339,366	INV-007	339,366			339,366	0
2026/7/10	9	K03	株式会社見本スーパー	512,642	INV-008	512,642			512,642	0
2026/7/15	10	K05	株式会社見本ホテル	208,025	INV-011	208,025	440		208,465	0
2026/7/21	11	K04	サンプル食堂（見本 花子）	76,464	INV-015	76,464			76,464	0
2026/7/24	12	K06	合同会社サンプルマート	107,043	INV-016	107,043			107,043	0
2026/7/31	13	K01	見本商事株式会社	373,335	INV-013	373,335			373,335	0
2026/8/10	14	K02	サンプルストア有限会社	179,594	INV-018	179,594			179,594	0
2026/8/10	15	K03	株式会社見本スーパー	499,868	INV-014	499,868		2,200	502,068	0
2026/8/14	16	K05	株式会社見本ホテル	224,280	INV-017	224,280	440		224,720	0
2026/8/20	17	K04	サンプル食堂（見本 花子）	84,770	INV-021	84,770			84,770	0
2026/8/25	18	K06	合同会社サンプルマート	108,818	INV-022	108,818			108,818	0
2026/9/10	19	K02	サンプルストア有限会社	185,639	INV-024	185,639			185,639	0

入金日	入金No	得意先コード	得意先名	通帳の入金額（入金Noの最初の行だけ）	消込する請求No	入金を当てた額	差し引かれた振込手数料	その他の差引（値引・相殺）	消込額の合計	請求の未回収残
2026/9/10	20	K03	株式会社見本スーパー	524,968	INV-020	524,968			524,968	0
2026/9/15	21	K05	株式会社見本ホテル	214,671	INV-023	214,671	440		215,111	0
2026/9/18	22	K04	サンプル食堂（見本 花子）	50,000	INV-027	50,000			50,000	40,595
2026/9/25	23	K06	合同会社サンプルマート	109,490	INV-028	109,490			109,490	0
2026/9/28	24	K06	合同会社サンプルマート	30,000		30,000			30,000	
2026/9/30	25	K01	見本商事株式会社	705,603	INV-019	357,126			357,126	0
2026/9/30	25	K01	見本商事株式会社		INV-025	348,477			348,477	0

入金日	入金No	得意先コード	確認	メモ
2026/5/11	1	K02	OK	5/10 が日曜のため翌日に入金
2026/5/20	2	K04	OK	
2026/5/25	3	K06	OK	
2026/5/29	4	K01	OK	5/31 が日曜のため前の営業日に入金
2026/6/10	5	K02	OK	
2026/6/10	6	K03	OK	
2026/6/19	7	K04	OK	6/20 が土曜のため前の営業日に入金
2026/6/30	8	K01	OK	
2026/7/10	9	K03	OK	
2026/7/15	10	K05	OK	振込手数料 440円を差し引いて入金（当社負担の約束）
2026/7/21	11	K04	OK	
2026/7/24	12	K06	OK	7/25 が土曜のため前の営業日に入金
2026/7/31	13	K01	OK	
2026/8/10	14	K02	OK	
2026/8/10	15	K03	OK	販促協力金 2,200円と相殺（覚書あり）
2026/8/14	16	K05	OK	振込手数料 440円を差し引いて入金
2026/8/20	17	K04	OK	
2026/8/25	18	K06	OK	
2026/9/10	19	K02	OK	

入金日	入金No	得意先コード	確認	メモ
2026/9/10	20	K03	OK	
2026/9/15	21	K05	OK	振込手数料 440円を差し引いて入金
2026/9/18	22	K04	OK	一部入金。残りは10月に払うと電話あり（9/18）
2026/9/25	23	K06	OK	
2026/9/28	24	K06	消込先が未定	何の入金か先方に確認中（5月分の一部か）
2026/9/30	25	K01	OK	7月分（8/31 期日）と8月分をまとめて入金
2026/9/30	25	K01	OK	

支払予定表（まだ払っていない請求・支払予定日の順）（記入例）

基準日	2026/9/30
支払予定日を過ぎた未払	49,830
基準日から30日以内に払う額	140,550
未払の合計	1,501,860

未払 4件

支払予定日が空の請求（仕入先の締日などが未入力）は一番下に並びます。「同じ日の合計」は、その日に払う額の合計（その日の最後の行に出す）。

No.	支払予定日	期日まで	仕入先コード	仕入先名	請求書No	請求書の日付	請求額	支払済・値引	未払残	同じ日の合計
1	2026/9/20	期日超過 10日	S03	サンプル運送株式会社	U-1281	2026/8/31	49,830	0	49,830	49,830
2	2026/10/9	あと 9日	S02	株式会社サンプル包装	P2609	2026/9/20	88,440	0	88,440	88,440
3	2026/10/20	あと 20日	S03	サンプル運送株式会社	U-1339	2026/9/30	52,110	0	52,110	52,110
4	2026/10/31	あと 31日	S01	見本食品工業株式会社	F-2609	2026/9/30	1,311,480	0	1,311,480	1,311,480

No.	支払予定日	期日まで	仕入先コード	仕入先名	振込先・メモ
1	2026/9/20	期日超過 10日	S03	サンプル運送株式会社	見本銀行 港支店 普通（記入例）
2	2026/10/9	あと 9日	S02	株式会社サンプル包装	サンプル信用金庫 駅前支店 当座（記入例）
3	2026/10/20	あと 20日	S03	サンプル運送株式会社	見本銀行 港支店 普通（記入例）
4	2026/10/31	あと 31日	S01	見本食品工業株式会社	見本銀行 本店 普通（記入例）

買掛帳（仕入先ごと・日付順）（記入例）

仕入先コードを選ぶと、その仕入先の仕入と支払が日付順に並び、差引残高が出ます。期間を空にすると、設定の期首日から1年間です。同じ日は仕入を先に並べます。この帳簿に入力はしません（仕入請求台帳に入れます）。

仕入先コード	S01	見本食品工業株式会社		支払条件	末締め 翌月末
期間	2026/4/1	～	2027/3/31	対象: 2026/4/1 ～ 2027/3/31	

月別の推移（期間の始まりの月から12か月）

月	前月繰越	仕入金額	支払金額	値引・相殺	月末残高
2026年4月	0	1,265,400	0	0	1,265,400
2026年5月	1,265,400	1,198,760	1,265,400	0	1,198,760
2026年6月	1,198,760	1,302,150	1,198,760	0	1,302,150
2026年7月	1,302,150	1,287,930	1,302,150	0	1,287,930
2026年8月	1,287,930	1,254,610	1,287,930	0	1,254,610
2026年9月	1,254,610	1,311,480	1,252,450	2,160	1,311,480
2026年10月	1,311,480	0	0	0	1,311,480
2026年11月	1,311,480	0	0	0	1,311,480
2026年12月	1,311,480	0	0	0	1,311,480
2027年1月	1,311,480	0	0	0	1,311,480
2027年2月	1,311,480	0	0	0	1,311,480
2027年3月	1,311,480	0	0	0	1,311,480

買掛帳（期間内を日付順に・300行まで）

日付	区分	請求書No	摘要	仕入金額	支払金額	値引・相殺	差引残高
2026/4/1	繰越		期間の始まりより前からの繰越				**0**
2026/4/30	仕入	F-2604	4月分 食品仕入	1,265,400			1,265,400
2026/5/29	支払	F-2604	支払		1,265,400		0
2026/5/31	仕入	F-2605	5月分 食品仕入	1,198,760			1,198,760
2026/6/30	仕入	F-2606	6月分 食品仕入	1,302,150			2,500,910
2026/6/30	支払	F-2605	支払		1,198,760		1,302,150
2026/7/31	仕入	F-2607	7月分 食品仕入	1,287,930			2,590,080
2026/7/31	支払	F-2606	支払		1,302,150		1,287,930
2026/8/31	仕入	F-2608	8月分 食品仕入（返品の値引き 2,160円を差し引いて支払）	1,254,610			2,542,540
2026/8/31	支払	F-2607	支払		1,287,930		1,254,610
2026/9/30	仕入	F-2609	9月分 食品仕入	1,311,480			2,566,090
2026/9/30	支払	F-2608	支払		1,252,450	2,160	1,311,480