

現金管理

- 手許現金の金額の決定
- 現金実査
- 証憑書類の確認
- 取引内容の入力
- 帳簿残高と手許現金残高の一致の確認

預金管理

<資金調達>

<資金運用>

<残高管理>

- 入金内容の確認
- 出金内容の確認
- 取引内容の入力
- 帳簿残高と通帳残高の一致を確認

数字を記載する場合の留意点

- 改ざんできないように記載する
- 誰にでもわかるように記載する
- 3桁カンマをいれて記載する

現金収支日計表

2016年8月31日

| | | |
|-------|---|-----|
| 前日残高 | | 円 |
| 当日入金高 | 枚 | 円 |
| 当日出金高 | 枚 | 円 |
| 当日残高 | | 0 円 |
| 備考 | | |

| | |
|-----|-----|
| 承認者 | 起票者 |
| | |

2016年8月31日

| 金 種 表 | | |
|--------|---|-----|
| 10,000 | 枚 | 0 円 |
| 5,000 | 枚 | 0 円 |
| 2,000 | 枚 | 0 円 |
| 1,000 | 枚 | 0 円 |
| 500 | 枚 | 0 円 |
| 100 | 枚 | 0 円 |
| 50 | 枚 | 0 円 |
| 10 | 枚 | 0 円 |
| 5 | 枚 | 0 円 |
| 1 | 枚 | 0 円 |
| 合計 | | 0 円 |

| 承認者 | 起票者 |
|-----|-----|
| | |

銀行勘定調整表

| | | |
|---------|----------|-------------|
| 当社の預金残高 | | ¥11,205,606 |
| 加算 | | |
| 未取付小切手 | | |
| 〇〇株式会社 | ¥520,000 | |
| △△株式会社 | ¥370,000 | |
| ××株式会社 | ¥240,000 | ¥1,130,000 |
| 合計 | | ¥12,335,606 |
| 銀行の預金残高 | | ¥12,335,606 |

• 数字の修正

○
$$\begin{array}{r} \cancel{678} \text{ 蟹} \cancel{95} \\ 67865 \end{array} \times \begin{array}{r} 678 \cancel{95} \\ 6 \end{array}$$

• この数字は読めますか

0 4 2

• 3桁カンマ

789780673

789,780,673

10,000,000 円

10,000 千円

10 百万円