年　月　日（　）

前日残高		本日入金		本日出金		本日残高	

入金			
貸方科目	摘要		金額
	相手先	取引内容	
本日の入金合計			

出金			
借方科目	摘要		金額
	相手先	取引内容	
本日の出金合計			

振替				
借方科目	金額	摘要（相手先及び取引内容）	貸方科目	金額