

# 元 帳

税 区 分	税込	税抜	課税	非課税	不課税

会社名 株式会社アップル介護サービス

0316 預 り 金  
科目(0001) 源泉所得税

No. 1

6年 月 日	(相手科目名)	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額	差 引 残 高
10. 1		前期より繰越			197,081
	諸 口	源泉所得税		4,084	201,165
10.11	諸 口	源泉所得税		1,531	202,696
10.25	諸 口	9月 源泉所得税		18,580	221,276
		※※ 10月計 ※※	0	24,195	221,276
11.25	諸 口	源泉所得税		4,084	
	諸 口	源泉所得税		21,190	
	諸 口	源泉所得税		1,531	248,081
		※※ 11月計 ※※	0	26,805	248,081
12.20	諸 口	源泉所得税		74,551	322,632
12.25	諸 口	源泉所得税		24,780	347,412
		※※ 12月計 ※※	0	99,331	347,412
1. 17	諸 口	源泉所得税		1,531	348,943
1. 24	諸 口	源泉所得税		4,084	353,027
1. 27	諸 口	源泉所得税		29,730	382,757
		※※ 1月計 ※※	0	35,345	382,757
2. 18	諸 口	源泉所得税		1,531	384,288
2. 25	諸 口	源泉所得税		4,084	
	諸 口	源泉所得税		29,620	417,992
		※※ 2月計 ※※	0	35,235	417,992
3. 25	諸 口	源泉所得税		28,520	446,512
		※※ 3月計 ※※	0	28,520	446,512
4. 14	現 金	源泉所得税	18,580		
	現 金	源泉所得税	1,531		
	現 金	源泉所得税	25,274		
	現 金	源泉所得税	1,531		399,596
4. 25	諸 口	源泉所得税		29,290	428,886
		※※ 4月計 ※※	46,916	29,290	428,886
5. 14	現 金	源泉所得税	9,772		
	現 金	源泉所得税	29,620		
	現 金	源泉所得税	28,520		
	現 金	源泉所得税	29,290		331,684
5. 23	諸 口	源泉所得税		32,070	363,754
		※※ 5月計 ※※	97,202	32,070	363,754
6. 5	現 金	源泉所得税	32,080		
	現 金	源泉所得税	4,594		
	諸 口	源泉所得税		4,594	331,674
		次頁への繰越	180,792	315,385	331,674



# 元 帳

税 区 分	税込	税抜	課税	非課税	不課税

会社名 株式会社アップル介護サービス

0316 預 り 金  
科目(0002) 市区町村民税

No. 1

6年 月 日	(相手科目名)	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額	差 引 残 高
10. 1		前期より繰越			144,300
10.21	現 金	市町村民税 不足分	700		
	現 金	市町村民税 不足分	600		143,000
10.25	諸 口	9月 住民税		161,400	304,400
		※※ 10月計 ※※	1,300	161,400	304,400
11.20	現 金	市町村民税	146,100		158,300
11.25	諸 口	市町村民税		161,400	319,700
11.27	現 金	市町村民税不足分	600		319,100
		※※ 11月計 ※※	146,700	161,400	319,100
12.25	諸 口	市町村民税		161,000	480,100
		※※ 12月計 ※※	0	161,000	480,100
1. 7	現 金	市町村民税	146,100		
	現 金	市町村民税	161,000		
	諸 口	市町村民税	161,000		
	諸 口	市町村民税	161,000		△149,000
1.27	諸 口	市町村民税		161,000	12,000
		※※ 1月計 ※※	629,100	161,000	12,000
2.25	現 金	市町村民税	153,000		
	諸 口	市町村民税		161,000	20,000
		※※ 2月計 ※※	153,000	161,000	20,000
3.25	諸 口	市町村民税		161,000	181,000
		※※ 3月計 ※※	0	161,000	181,000
4.14	現 金	市町村民税	161,000		20,000
4.18	現 金	市町村民税	161,000		
	現 金	市町村民税	161,000		△302,000
4.25	諸 口	市町村民税		161,000	△141,000
4.29	現 金	市町村民税	1,600		△142,600
		※※ 4月計 ※※	484,600	161,000	△142,600
5.23	諸 口	市町村民税		161,000	18,400
		※※ 5月計 ※※	0	161,000	18,400
6. 4	現 金	市町村民税	146,100		
	現 金	市町村民税	146,100		△273,800
6. 6	現 金	市町村民税 不足分	14,900		
	現 金	市町村民税 不足分	14,900		△303,600
6.25	諸 口	市町村民税		169,400	△134,200
		※※ 6月計 ※※	322,000	169,400	△134,200
7.25	諸 口	市町村民税		156,200	22,000
		次頁への繰越	1,736,700	1,614,400	22,000



# 元 帳

税区分	税込	税抜	課税	非課税	不課税

会社名 株式会社アップル介護サービス

0316 預 り 金  
科目(0003) 社会保険料

No. 1

6年 月 日	(相手科目名)	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額	差 引 残 高
10.25	諸 口	9月 社会保険料		170,117	170,117
10.31	法定福利費	社会保険料 不課	175,117		△5,000
		※※ 10月計 ※※	175,117	170,117	△5,000
11.25	諸 口	社会保険料		170,117	165,117
		※※ 11月計 ※※	0	170,117	165,117
12. 2	法定福利費	社会保険料 不課	170,117		△5,000
12.20	諸 口	社会保険料		178,511	173,511
12.25	諸 口	社会保険料		170,117	343,628
		※※ 12月計 ※※	170,117	348,628	343,628
1. 6	法定福利費	社会保険料 不課	170,117		173,511
1.27	諸 口	社会保険料		170,117	343,628
1.31	法定福利費	社会保険料 不課	170,117		
	法定福利費	社会保険料 不課	178,511		△5,000
		※※ 1月計 ※※	518,745	170,117	△5,000
2.25	諸 口	雇用保険料		170,117	165,117
2.28	法定福利費	社会保険料 不課	170,117		△5,000
		※※ 2月計 ※※	170,117	170,117	△5,000
3.25	諸 口	社会保険料		170,184	165,184
3.31	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		△5,000
		※※ 3月計 ※※	170,184	170,184	△5,000
4.25	諸 口	社会保険料		170,184	165,184
4.30	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		△5,000
		※※ 4月計 ※※	170,184	170,184	△5,000
5.23	諸 口	社会保険料		170,184	165,184
		※※ 5月計 ※※	0	170,184	165,184
6. 2	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		△5,000
6.25	諸 口	社会保険料		170,184	165,184
6.30	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		△5,000
		※※ 6月計 ※※	340,368	170,184	△5,000
7. 1	諸 口	社会保険料		160,749	155,749
7.25	諸 口	社会保険料		170,184	325,933
7.31	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		155,749
		※※ 7月計 ※※	170,184	330,933	155,749
8.26	諸 口	社会保険料		170,184	325,933
		※※ 8月計 ※※	0	170,184	325,933
9. 1	法定福利費	社会保険料 不課	170,184		
	法定福利費	社会保険料 不課	160,749		△5,000
		次頁への繰越	2,215,949	2,210,949	△5,000













































