

第 3 章

日 常 处 理

1. 仕訳処理

(1) 仕訳伝票入力設定

学習の要点

ここでは、これから入力する仕訳伝票の入力方法の設定を行います。

《操作》

- ① メニューバーから [日常処理1] をクリックする。
- ② [(1) 仕訳処理] をクリックする。

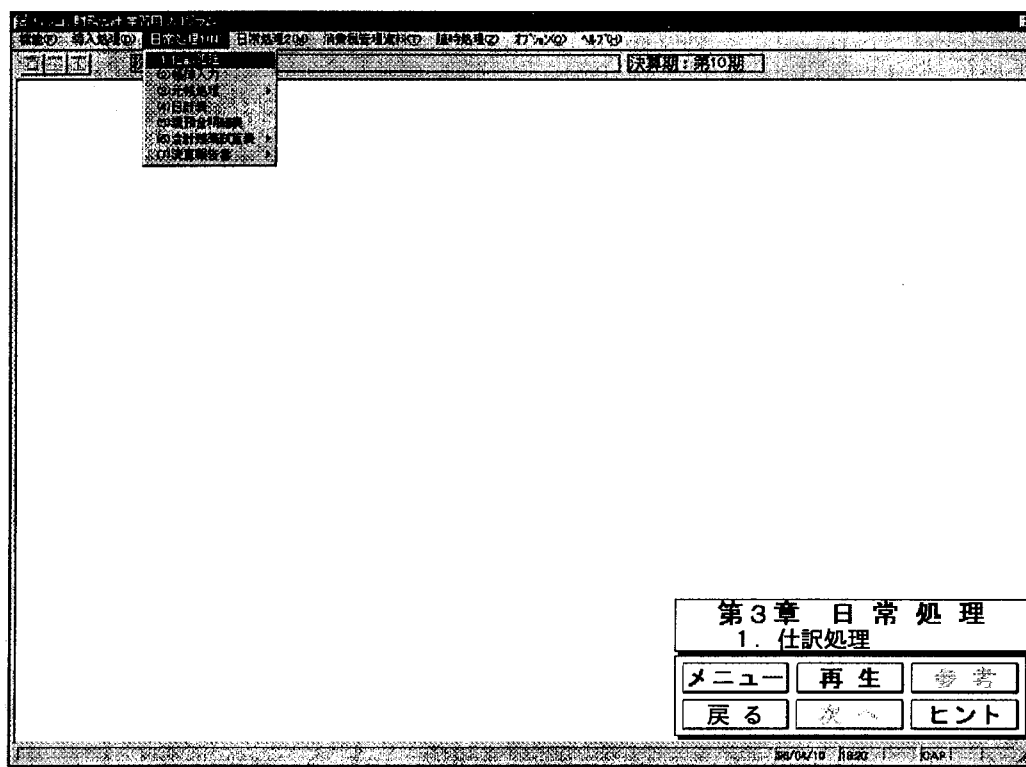


図3-1 仕訳処理 (1)

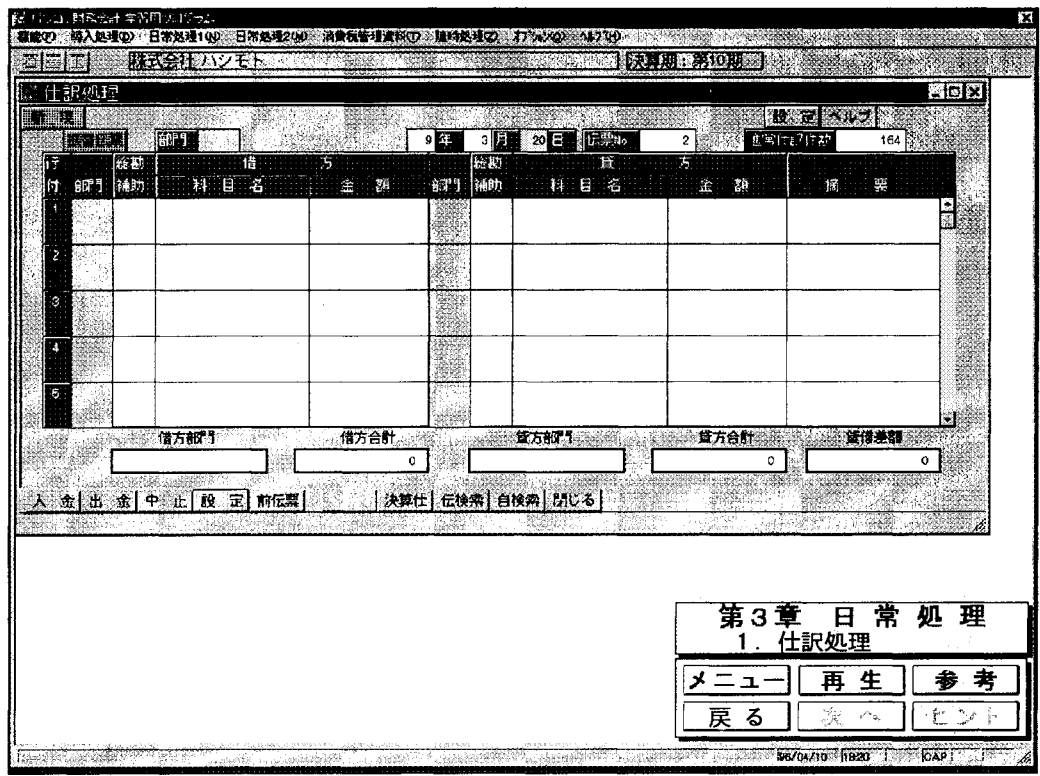


図3-2 仕訳処理 (2)

③ 仕訳処理画面が表示されたら、**設定** ボタンをクリックする。

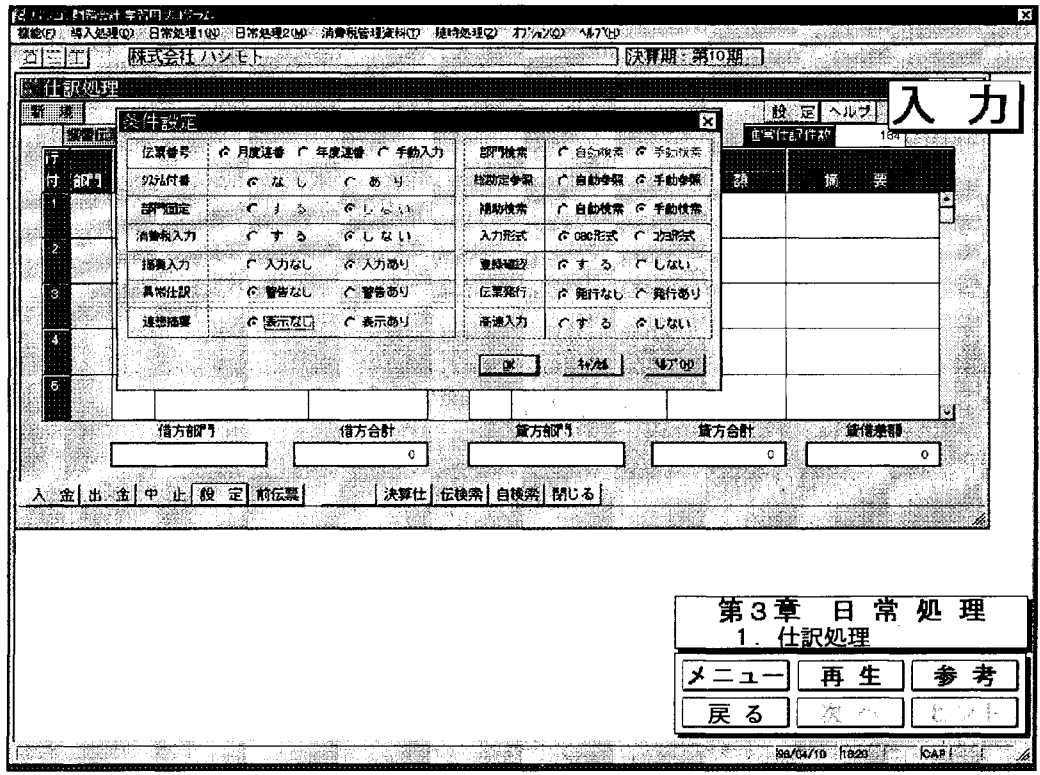


図3-3 仕訳処理 (設定)

④ 表3-1 条件設定の設定内容を設定する。

表3-1 条件設定

設定項目	設定内容	設定項目	設定内容
伝票番号	月度連番	部門検索	-
システム付番	なし	総勘定参照	自動参照
部門固定	-	補助検索	手動検索
消費税入力	しない	入力形式	OBC形式
摘要入力	入力あり	登録確認	する
異常仕訳	警告なし	伝票発行	発行なし
連想摘要	表示あり	高速入力	しない

⑤ 設定が終了したら、 ボタンをクリックする。

参 考

条件設定

1. 伝票番号

- (1) 月度連番…1ヶ月ごとの連番を自動表示します。
- (2) 年度連番…通年で連番を自動表示します。
- (3) 手動入力…任意の番号を入力することができます。

2. システム付番

財務会計ソフトが、自動的に付番します。伝票番号の変更はできません。

3. 部門固定

部門設定をしている場合、仕訳伝票全体で部門を指定する設定です。

4. 消費税入力

消費税の金額の変更を、行うかどうかの設定です。

5. 摘要入力

仕訳の摘要を、入力するかしないかの設定です。

6. 異常仕訳

可能性の極めて低い仕訳を、入力した場合に警告します。

7. 連想摘要

科目に結びつけられた摘要を、自動表示します。

8. 部門検索

部門設定をしている場合、部門の入力箇所では検索ウィンドウが自動表示されます。

9. 総勘定参照

総勘定科目の入力箇所では、科目の参照ウィンドウが自動表示されます。

10. 補助検索

補助科目の入力箇所では、検索ウィンドウが自動表示されます。

11. 入力形式

仕訳伝票の入力レイアウトが選択できます。

12. 登録確認

仕訳伝票を登録する時に、確認するかどうか設定できます。

13. 伝票発行

伝票登録と同時に、仕訳伝票を発行するかどうか設定できます。

14. 高速入力

伝票の入力を、高速にできるように設定できます。高速入力に設定した場合には、転記処理（各種管理資料に反映させる処理）を行う必要があります。通常は高速入力しないで伝票入力を行います。

(2) 仕訳伝票入力

学習の要点

ここでは、仕訳伝票の入力方法を学習します。

入力に必要な項目、便利な機能を1ステップずつ学習していきましょう。

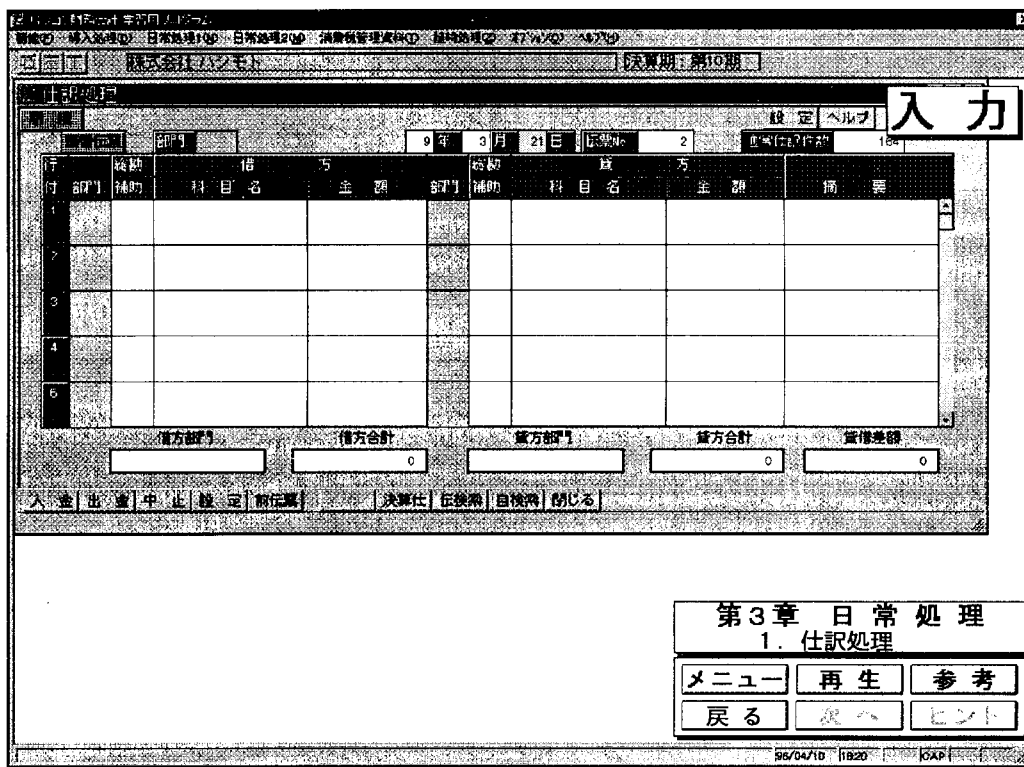


図3-4 仕訳処理

表3-2 仕訳伝票

発行日		9年3月21日		仕 訳 伝 票		承認印	主帳印	会計印	係印
伝票No.		2							
借方科目	金額	貸方科目	金額	摘要					
124 売掛金 5 株式会社 島谷	20,700	600 売上 売	20,700	婦人用カーティガンM					
合計	20,700	合計	20,700						

- ③ 表3-2(b) 仕訳伝票の借方科目を参照区別総勘定科目のウィンドウから選んでクリックし、その後に **OK** ボタンをクリックして確定する。

表3-2(b) 仕 訳 伝 票

発行日 9年3月21日		仕 訳 伝 票		承認印	主帳印	会計印	係印
伝票No. 2							
借方科目	金額	貸方科目	金額	摘要			
124 売掛金 5 株式会社 島谷	20,700	600 売上 売	20,700	婦人用カーディガンM			
合計	20,700	合計	20,700				

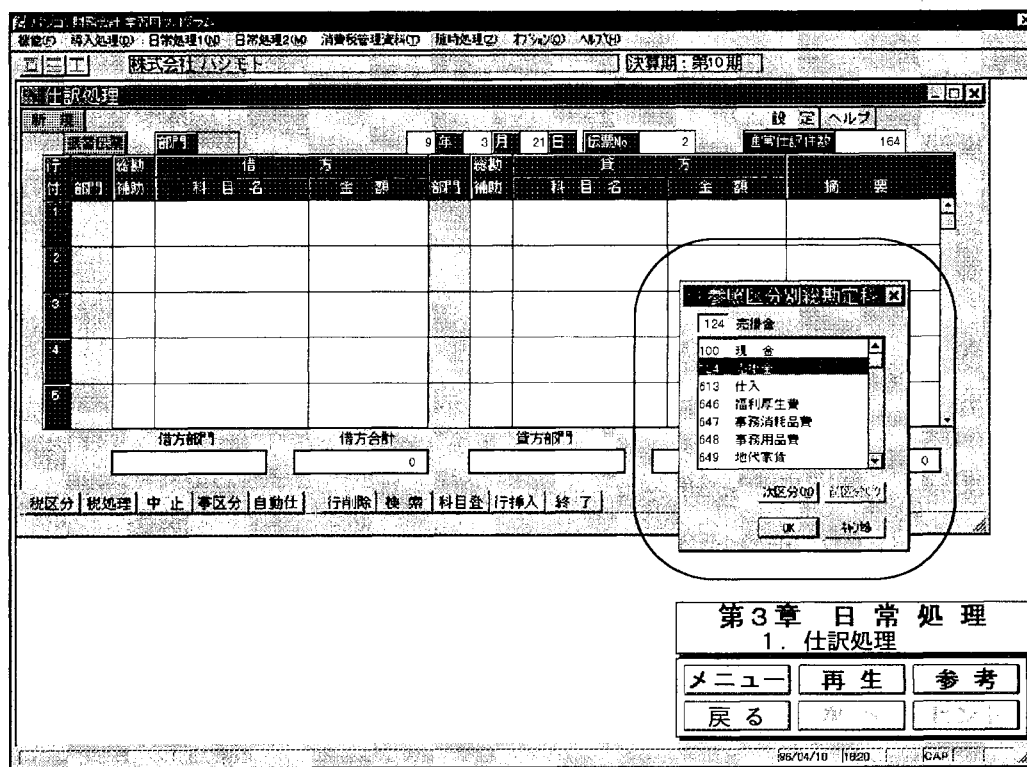
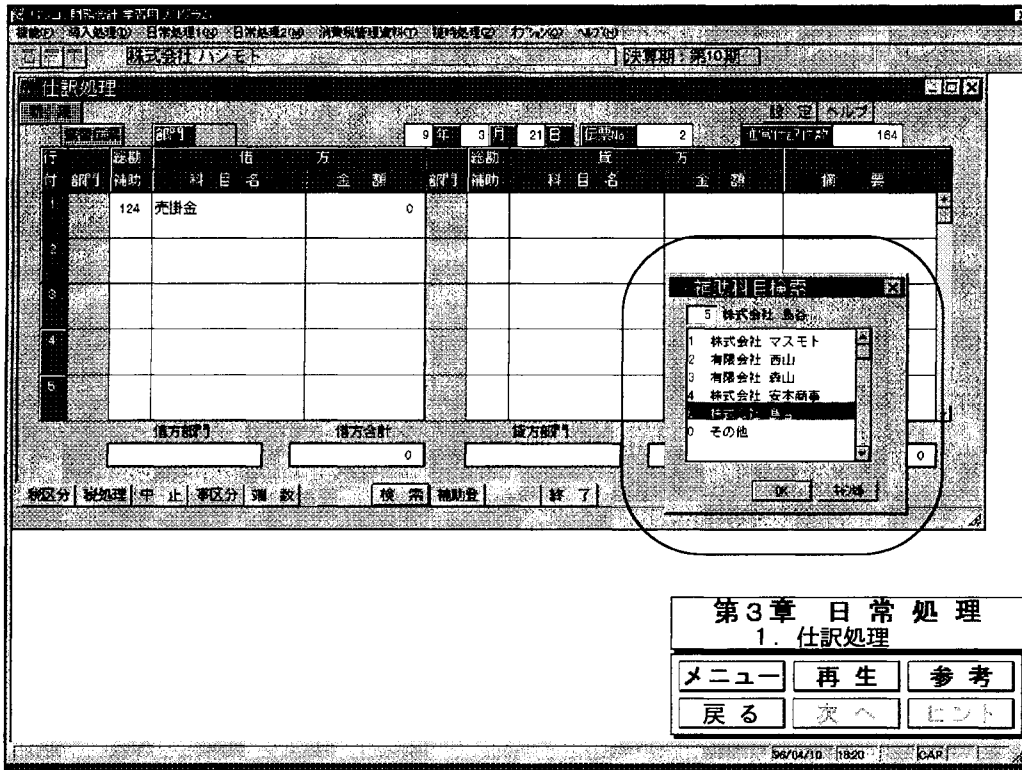


図3-5 参照区別総勘定科目

④ 補助科目の入力は、検索して行います

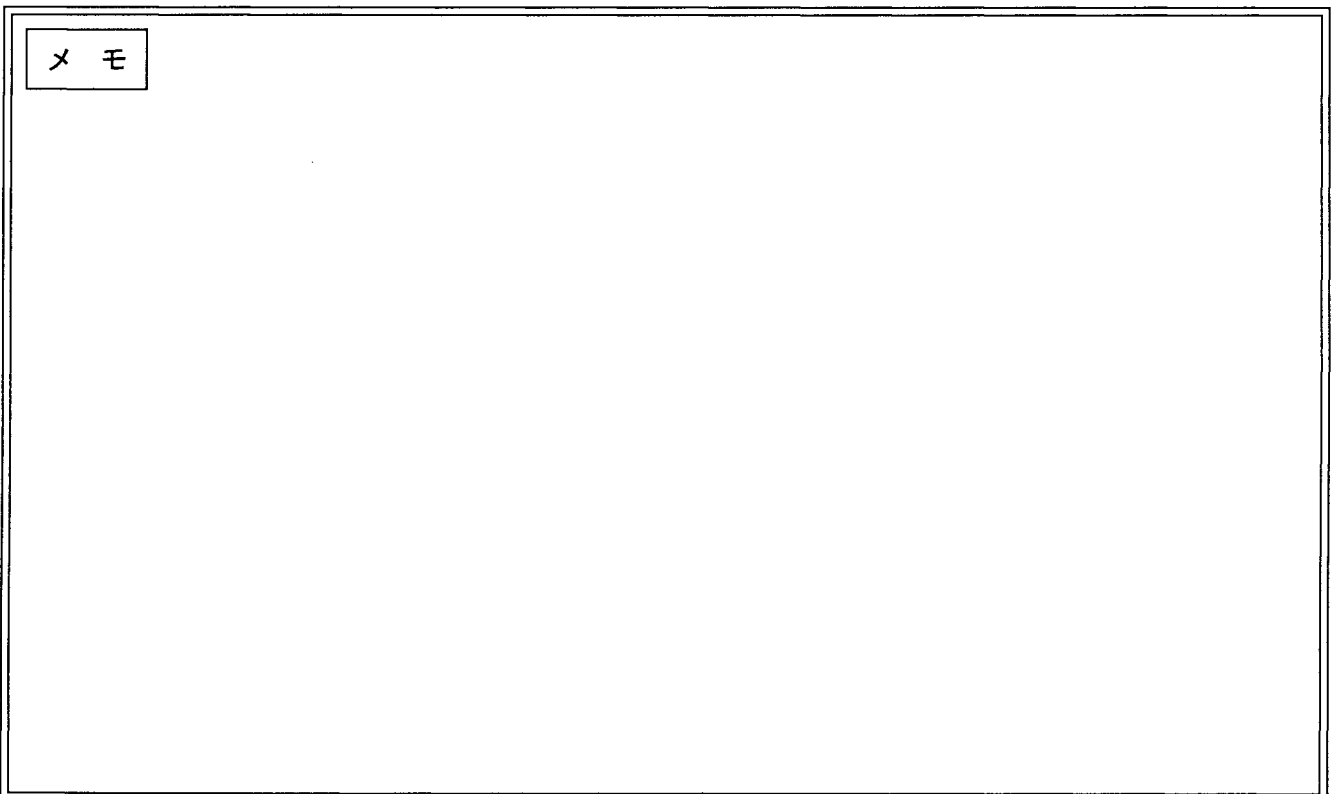
検索 ボタンをクリックし、補助科目検索の中から該当する補助科目を選んでクリックする。つぎに **OK** ボタンをクリックして確定する。



第3章 日常処理
1. 仕訳処理

メニュー 再生 参考
戻る 次へ セント

図3-6 補助科目検索



仕訳処理

- ⑧ 表3-2(d) 仕訳伝票の摘要内容を連想摘要ウィンドウから選んでクリックし、その後 **OK** ボタンをクリックする。

表3-2(d) 仕訳伝票 (摘要入力)

発行日	9年3月21日	仕 訳 伝 票		承認印	主帳印	会計印	係印
伝票No.	2						
借方科目	金額	貸方科目	金額	摘要			
124 売掛金 5 株式会社 島谷	20,700	600 売上 売	20,700	婦人用カーディガンM			
合計	20,700	合計	20,700				

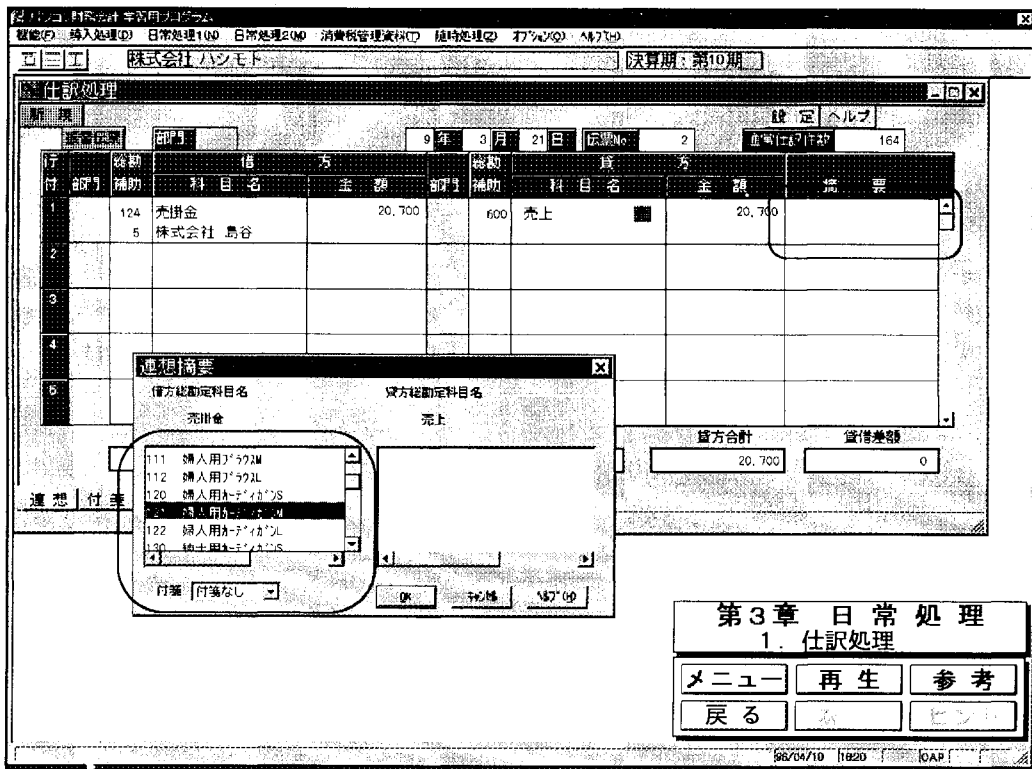


図3-8 連想摘要

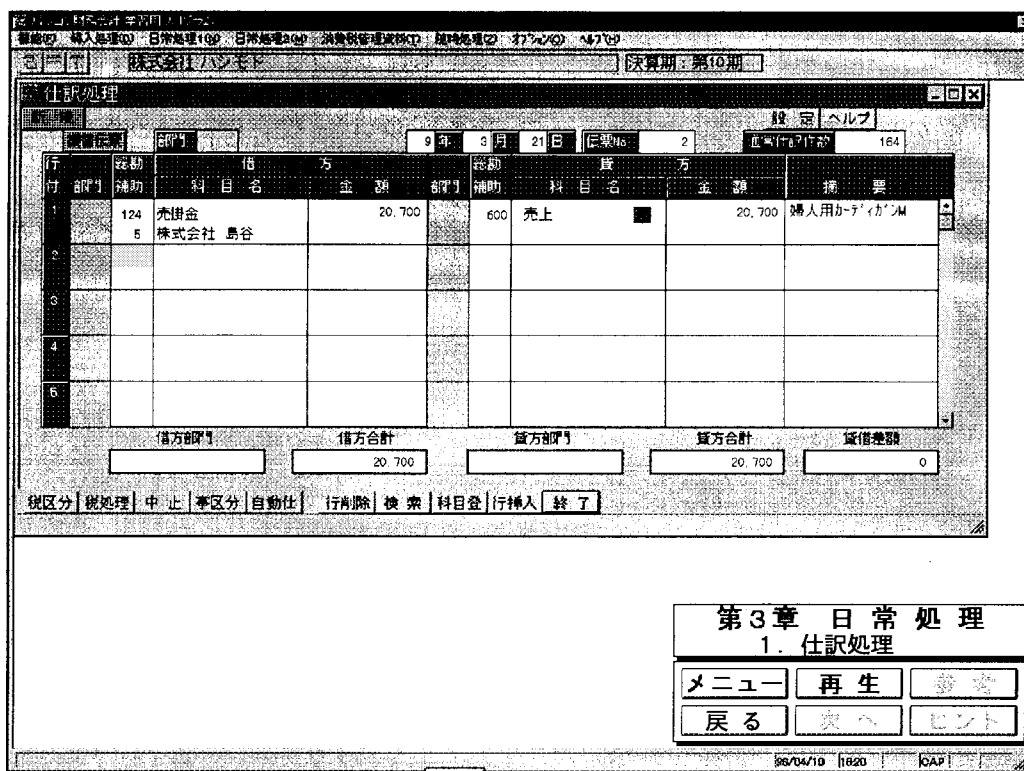


図3-9 摘要を登録

- ⑨ 摘要欄が黄色表示になったら、**エンター** キーを押して登録する。
- ⑩ 参照区分別総勘定科目のウィンドウの **キャンセル** ボタンをクリックする。

参 照

連想摘要により、ウィンドウの中から目的の摘要を探することができます。

⑪ ボタンをクリックする。

⑫ ボタンをクリックする。

メモ

表3-3(b) 自動仕訳コードと仕訳内容

自動仕訳コード	自動仕訳内容
かか1202	売掛金回収(振込)

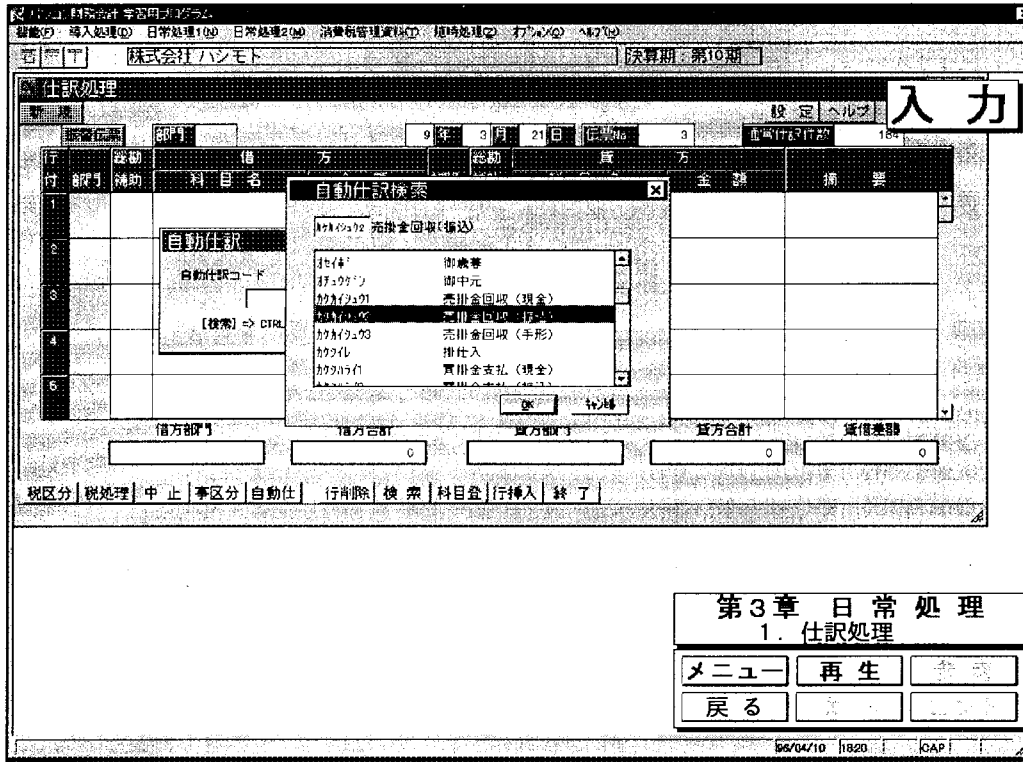


図3-10 自動仕訳検索

- ⑤ 表3-3(b)の自動仕訳内容を自動仕訳検索ウィンドウの中から選んでクリックし、その後に **OK** ボタンをクリックする。
- ⑥ 借方の金額欄を、クリックする。次に表3-3(a)仕訳伝票の金額を入力し、その後 **エンター** キーを押す。
- ⑦ 参照区分別総勘定科目のウィンドウの **キャンセル** ボタンをクリックする。
- ⑧ 貸方金額欄をクリックする。
- ⑨ 借方に、入力した金額をそのままコピーするので **+** キーを押す。
- ⑩ 連想摘要ウィンドウの **キャンセル** ボタンをクリックする。

入力

9年 3月 21日 伝票No. 3 正解仕訳件数 1

行	借方	貸方	借方	貸方	摘要			
借方	補助	科目名	金額	借方	補助	科目名	金額	摘要
1	104	当座預金	253,000	124	売掛金	253,000		売掛金回収(振込)
2				5	株式会社 島谷			
3								
4								
5								

借方部門 借方合計 貸方部門 貸方合計 留借差額

その他 253,000 その他 253,000 0

連想登 付 義 中止 行削除 検索 摘要登 行挿入 終了

第3章 日常処理
1. 仕訳処理

メニュー 再生 戻る

06/04/10 1820 ICAP

図3-11 登録

- ① 終了 ボタンをクリックし、その後 登録 ボタンをクリックする。

(4) 仕訳伝票検索

学習の要点

ここでは、登録された伝票の検索（呼び出し）方法を学習します。

表3-4 検索伝票の条件

項目	条件
日付	9年3月21日～9年3月21日
伝票番号	4～4
その他の項目	そのままの条件を使います

《操作》

- ① **伝検索** ボタンをクリックする。
- ② 表3-4検索伝票の条件を入力した後、**画面** ボタンをクリックする。

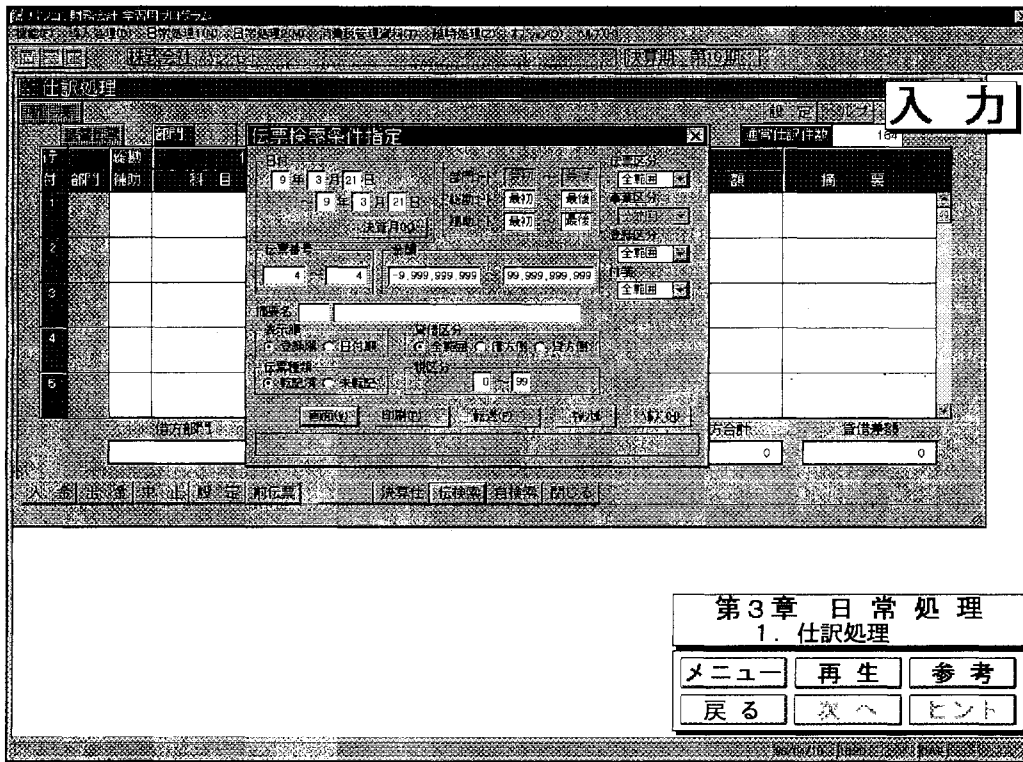


図3-12 伝票検索条件指定

2. 元帳処理

学習の要点

ここでは、総勘定元帳の画面表示の操作方法を学習します。

《操作》

- ① メニューバーから [日常処理1] をクリックする。
- ② [(3) 元帳処理] - [(1) 元帳問い合わせ] をクリックする。

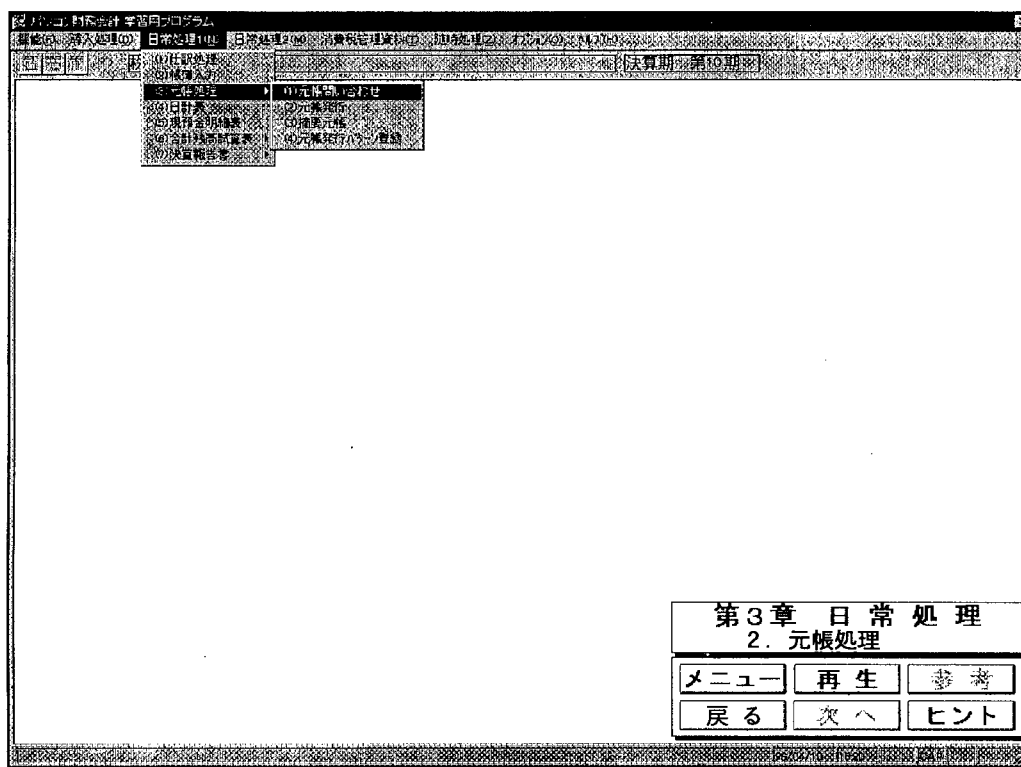


図3-14 元帳処理

③ 表3-5元帳問い合わせ範囲と条件を入力し、**OK** ボタンをクリックする。

表3-5 元帳問い合わせ範囲・条件

項目	入力内容
元帳種類	総勘定元帳
総勘定科目コード	100 現金
日付範囲指定	9年3月1日～9年3月31日
検索条件	しない
コード表示	する
税処理	税抜
税区分表示	する

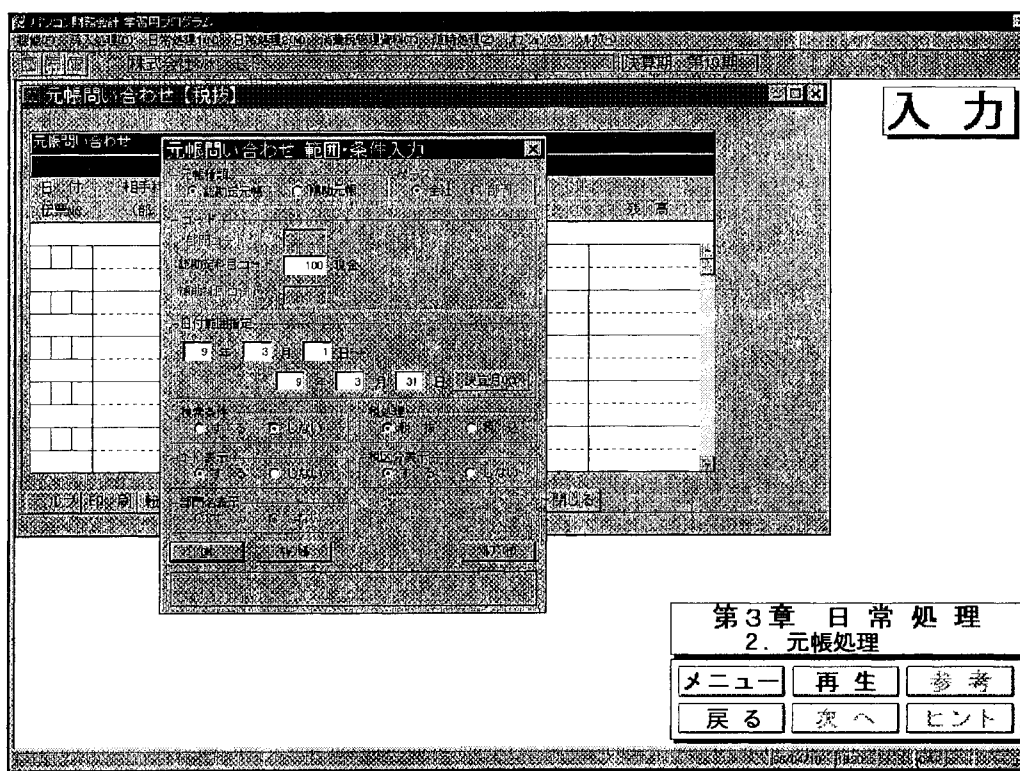


図3-15 元帳問い合わせ範囲・条件入力

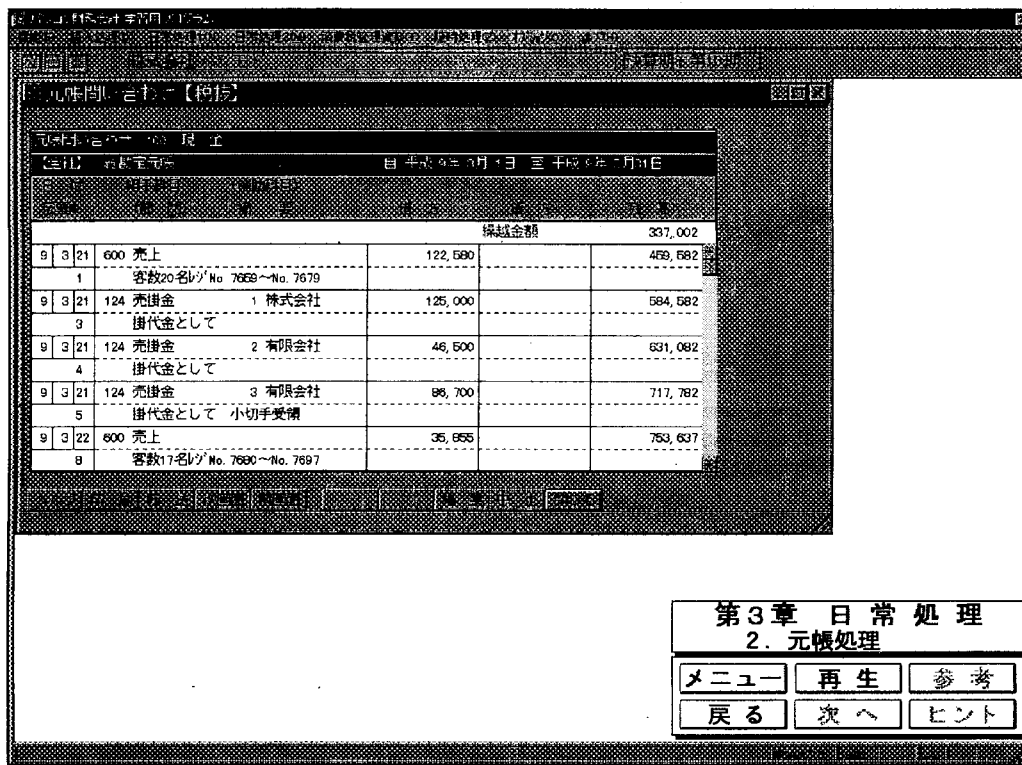


図3-16 元帳問い合わせ（総勘定元帳）

- ④ **閉じる** ボタンをクリックする。

100 現 金

【総勘定元帳】

Page: 1

【税 抜】

全社
株式会社ハシモト

年月日	伝票No	相手科目	借方	貸方	残高
		繰越			337,002
090321	1	600 売上 客数20名レゾ No. 7659~No. 7679	122,580		459,582
	3	124 売掛金 1 株式会社 マ 掛代金として	125,000		584,582
	4	124 売掛金 2 有限会社 西 掛代金として	46,500		631,082
	5	124 売掛金 3 有限会社 森 掛代金として 小切手受領	86,700		717,782
090322	8	600 売上 客数17名レゾ No. 7680~No. 7697	35,855		753,637
	11	613 仕入 婦人用ブラズ 2400*10枚		24,000	729,637
	13	666 諸会費 神田商店連合会 3月分会費		10,000	719,637
	14	諸口 東西銀行本店		450,000	269,637
	17	600 売上 客数25名レゾ No. 7698~No. 7723	73,650		343,287
090323	21	665 交際費 万福		1,000	342,287
090324	23	600 売上 客数20名レゾ No. 7724~No. 7744	44,575		386,862
	26	600 売上 3/23店売り商品の中に柵ざらし		2,800	384,062
090325	28	600 売上 客数10名レゾ No. 7745~No. 7755	16,725		400,787
	30	124 売掛金 4 株式会社 安 小切手	163,000		563,787
	32	613 仕入 婦人用ブラズM 1600*20枚		32,000	531,787
	35	105 普通預金 引出	746,835		1,278,622
	35	641 給料 3月分社員給料 5名分		746,835	531,787
	36	104 当座預金 (株)井手からの小切手入金		163,000	368,787
	42	304 買掛金 2 株式会社 下 掛代金支払		253,000	115,787
	46	104 当座預金 引出し	200,000		315,787
090326	48	600 売上 客数23名レゾ No. 7756~No. 7779	115,255		431,042
	52	690 雑費 3月分新聞代		1,200	429,842
	53	105 普通預金 預入れ		100,000	329,842
090327	55	600 売上 客数17名レゾ No. 7780~No. 7797	64,550		394,392
	58	613 仕入 婦人用ブラズM @1880*25枚		47,000	347,392
	60	658 交通費 (株)みのりへのタクシー代		650	346,742
	61	647 事務用消耗品 入出金伝票代 @110*5冊		550	346,192
	62	647 事務用消耗品 小切手帳1冊		200	345,992
090328	64	600 売上 客数23名レゾ No. 7798~No. 7821	140,755		486,747
	67	613 仕入 婦人用ブラズL @2200*40枚		88,000	398,747
	69	105 普通預金 引出し	100,000		498,747
		次頁繰越			498,747

3. 合計残高試算表

学習の要点

ここでは、合計残高試算表の画面表示の操作方法を学習します。

《操作》

- ① メニューバーから [日常処理1] をクリックする。
- ② [(6) 合計残高試算表] - [(1) 合計残高試算表] をクリックする。

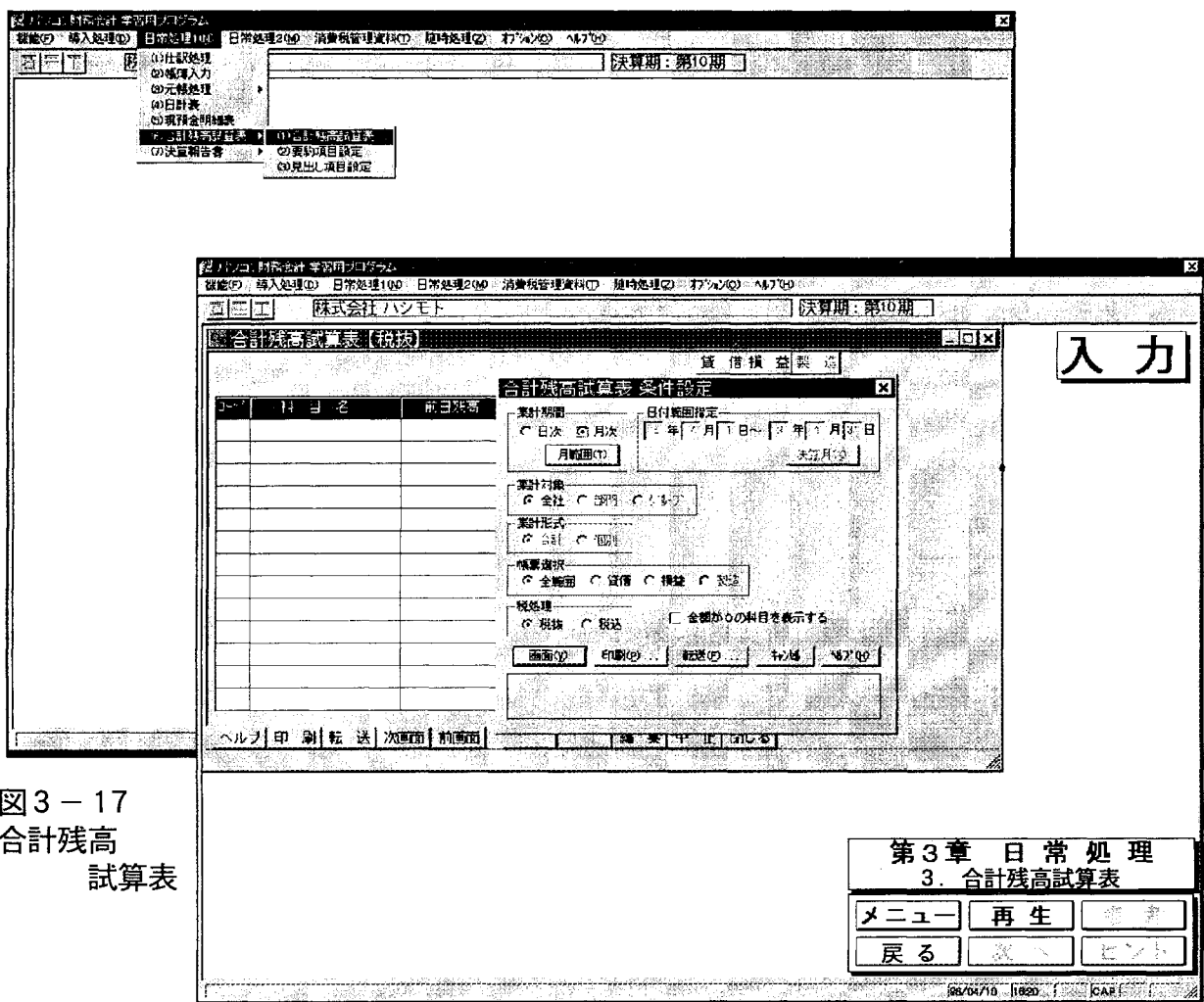


図3-17
合計残高
試算表

図3-18 合計残高試算表条件設定

第3章 日常処理
3. 合計残高試算表

メニュー 再生 終了
戻る 戻る セント

- ③ 表3-6 合計残高試算表条件設定を入力する。先ず画面の合計残高試算表条件設定の **月範囲** ボタンをクリックする。つぎに月範囲指定を表の入力内容に合わせてクリックした後、**OK** ボタンをクリックする。集計対象、帳票選択、税処理の条件を入力する。

表3-6 合計残高試算表の条件設定

項目	入力内容
集計期間	月次
月範囲	9年3月
集計対象	全社
帳票選択	全範囲
税処理	税抜

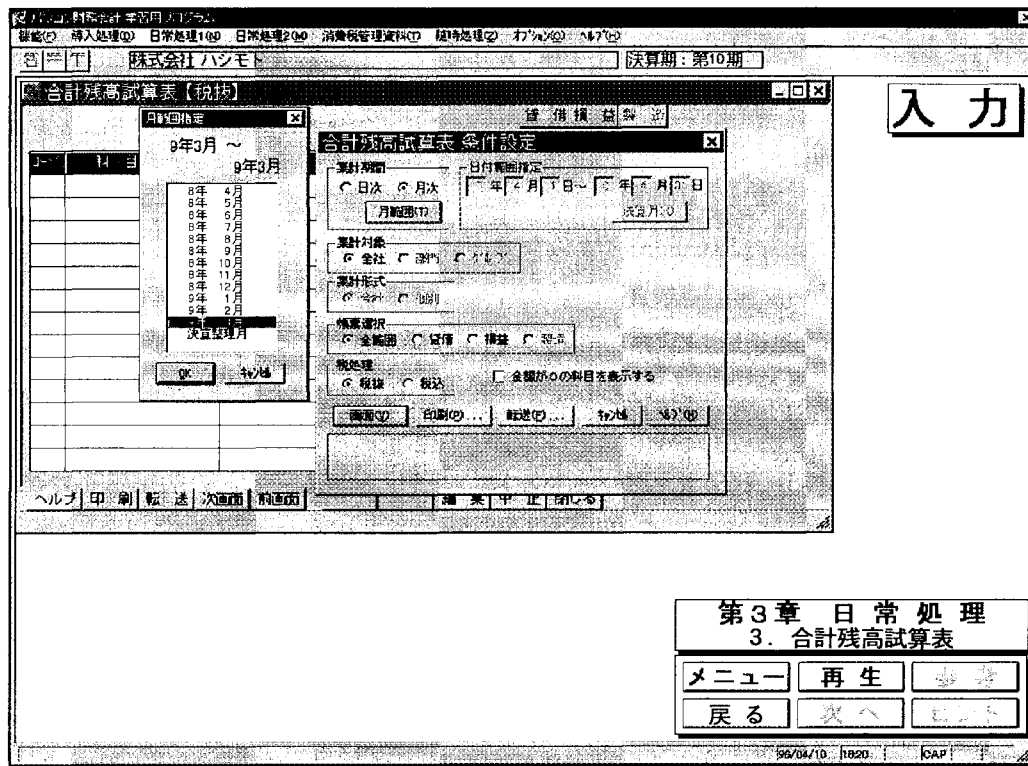


図3-19 月範囲指定

合計残高試算表

④ **画面** ボタンをクリックする。

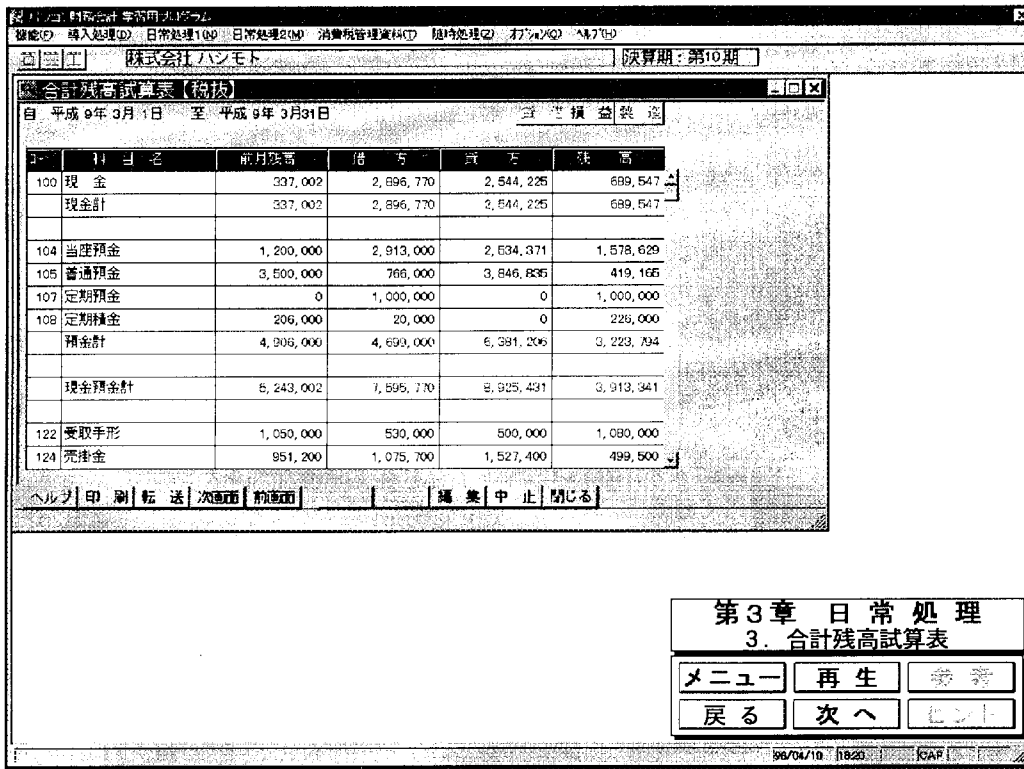


図3-20 合計残高試算表

⑤ 合計残高試算表の印刷イメージとプレビュー画面の操作方法は、つぎのようになります。

印刷 ボタンをクリックする。

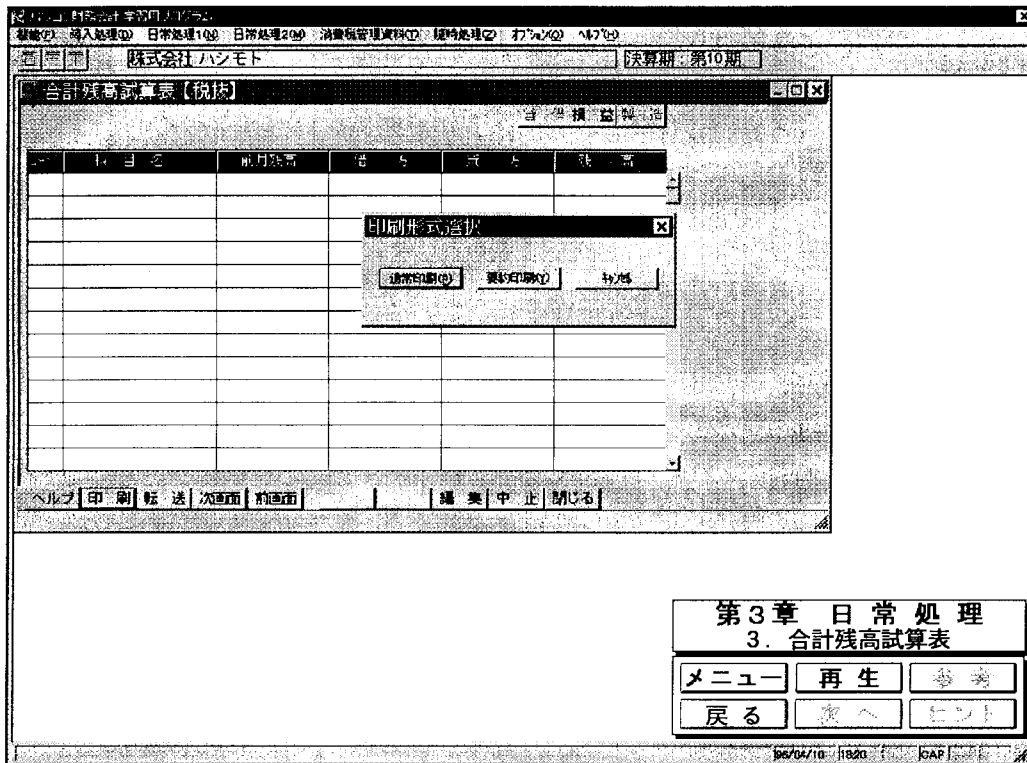


図3-21 印刷形式選択

⑥ 印刷形式選択の **通常印刷** ボタンをクリックする。

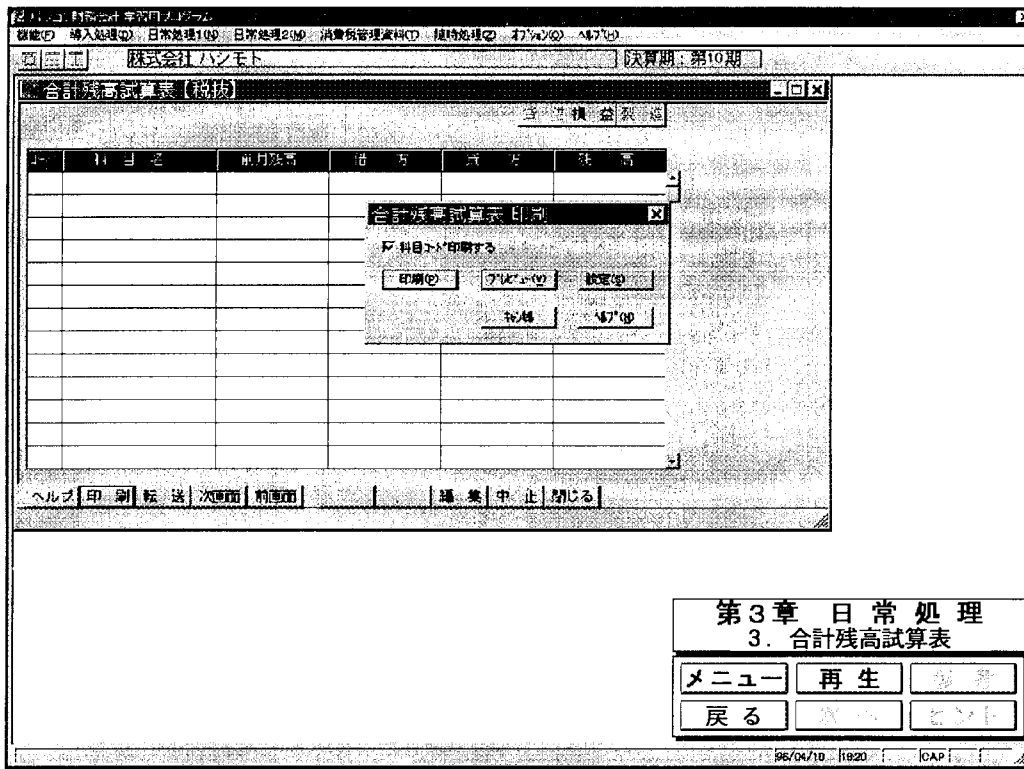
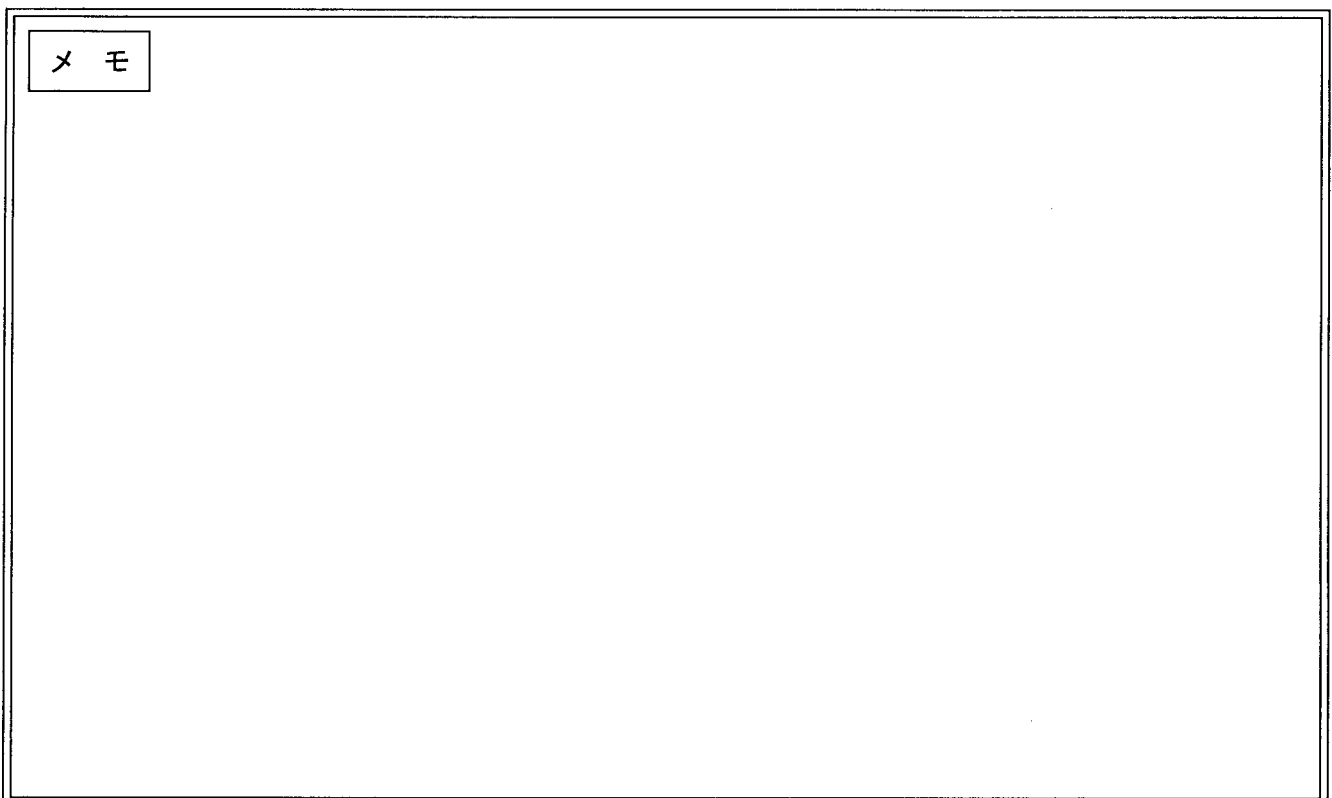


図3-22 合計残高試算表印刷



- ⑦ 印刷イメージを確認するため **プレビュー** ボタンをクリックし、プレビュー画面を表示する。

科目名	借方	貸方	残高
現金	287,000	2,820,000	2,533,000
短期借入金	1,000,000	1,000,000	0
固定資産	1,000,000	1,000,000	0
負債合計	1,000,000	1,000,000	0
資産合計	1,000,000	1,000,000	0

図3-23 印刷プレビュー画面

- ⑧ **拡大** ボタンをクリックする。
- ⑨ 更に拡大してみましょう。**拡大** ボタンをクリックする。
- ⑩ **閉じる** ボタンをクリックする。

合計残高試算表

Page: 1

自 平成〇年 3月 1日 至 平成〇年 3月31日

【税抜】

株式会社ハシモト

コード	勘定科目名	前月残高	借方	貸方	残高
100	現金	337,002	2,320,570	2,530,585	126,987
	現金計	337,002	2,320,570	2,530,585	126,987
104	当座預金	1,200,000	2,913,000	2,534,371	1,578,629
105	普通預金	3,500,000	766,000	3,846,835	419,165
107	定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
108	定期積金	206,000	20,000	0	226,000
	預金計	4,906,000	4,699,000	6,381,206	3,223,794
	現金預金計	5,243,002	7,019,570	8,911,791	3,350,781
122	受取手形	1,050,000	530,000	500,000	1,080,000
124	売掛金	951,200	1,055,000	951,200	1,055,000
	当座資産計	7,244,202	8,604,570	10,362,991	5,485,781
132	繰越商品	527,000	0	0	527,000
	棚卸資産計	527,000	0	0	527,000
	その他流動資産	0	0	0	0
	流動資産計	7,771,202	8,604,570	10,362,991	6,012,781
204	車両運搬具	1,000,000	0	0	1,000,000
206	什器備品	500,000	0	0	500,000
211	減価償却累計額	783,415	0	0	783,415
	有形固定資産計	716,585	0	0	716,585
	無形固定資産計	0	0	0	0
	投資等計	0	0	0	0
	固定資産計	716,585	0	0	716,585
	繰延資産計	0	0	0	0
	資産合計	8,487,787	8,604,570	10,362,991	6,729,366
300	支払手形	1,850,000	850,000	753,000	1,753,000
304	買掛金	1,794,300	1,844,300	741,000	691,000
307	短期借入金	1,100,000	400,000	0	700,000
317	預り金	0	90,195	113,165	22,970
318	法人税等充当金	0	0	170,000	170,000
	流動負債計	4,744,300	3,184,495	1,777,165	3,336,970
	固定負債計	0	0	0	0
	引当金計	0	0	0	0
	負債合計	4,744,300	3,184,495	1,777,165	3,336,970
400	資本金	2,000,000	0	0	2,000,000
402	利益準備金	300,000	0	0	300,000
	法定準備金計	300,000	0	0	300,000
408	別途積立金	445,000	0	0	445,000
	当期末処分利益	998,487	351,091	0	647,396

4. 決算報告

学習の要点

ここでは、会計処理の最後の仕事である決算報告書の操作方法について学習します。

《操作》

- ① メニューバーから [日常処理1] をクリックする。
- ② [(7) 決算報告書] - [(1) 決算報告書] をクリックする。

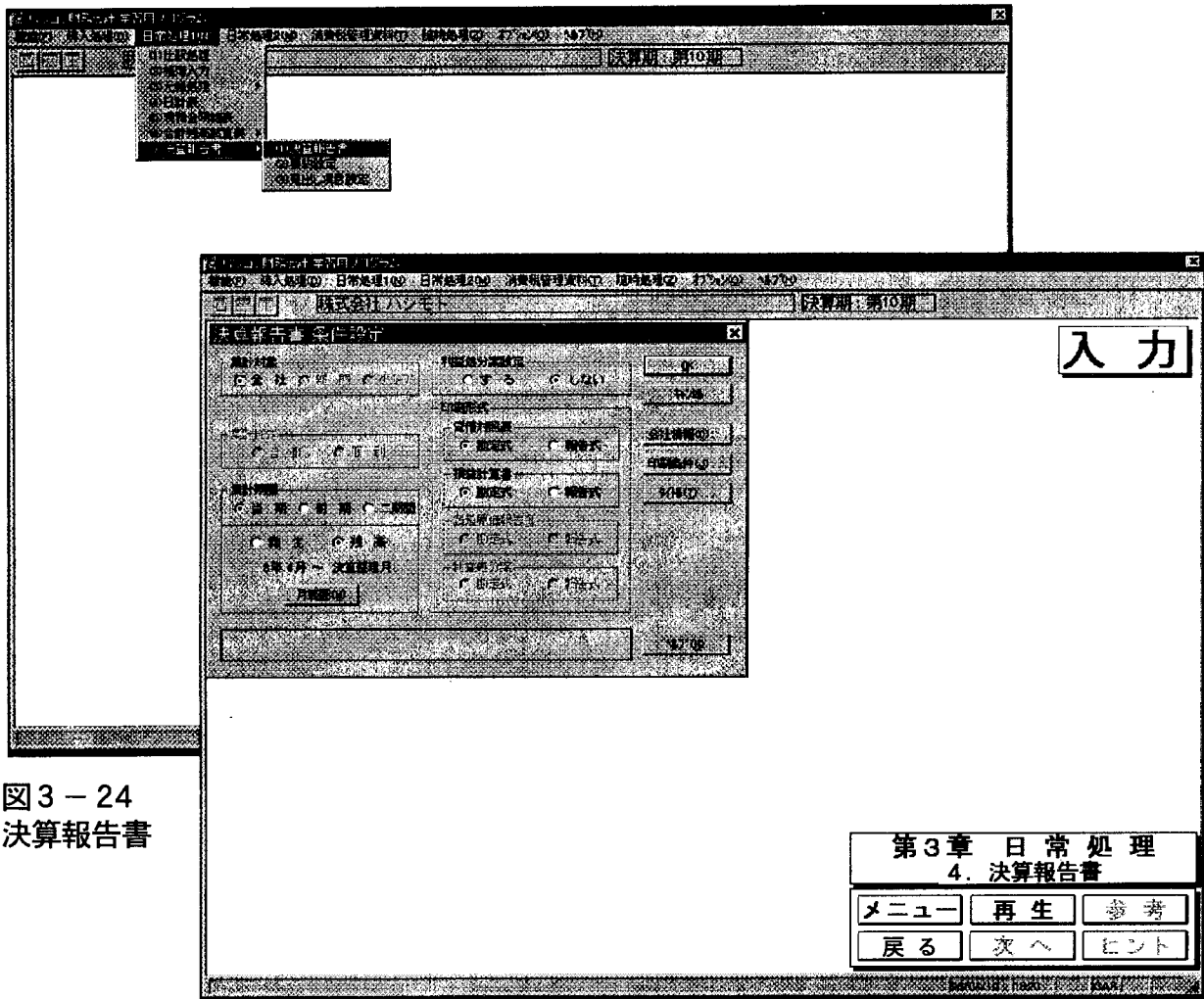


図3-24
決算報告書

図3-25 決算報告書条件設定

- ③ 決算報告書の作成形式をつぎのように設定する。表3-7決算報告書の条件を入力し、つぎに **OK** ボタンをクリックする。

表3-7 決算報告書の条件設定

項 目	入 力 内 容
集 計 対 象	全社
集 計 期 間	当期
	残高
利 益 処 分 案 設 定	しない
印刷形式 貸借対照表	勘定式
印刷形式 損益計算書	勘定式

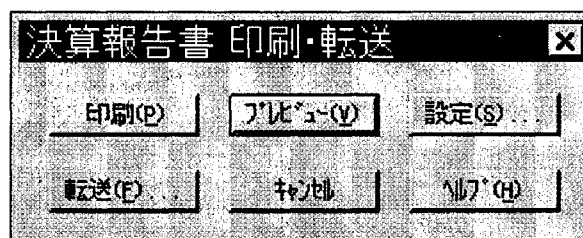


図3-26 決算報告書印刷・転送

貸借対照表

平成〇年 3月31日 現在

株式会社ハシモト

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 6,063,015】	【流動負債】	【 3,336,970】
現金	126,987	支払手形	1,753,000
当座預金	1,578,629	買掛金	691,000
普通預金	419,165	短期借入金	700,000
定期預金	1,000,000	預り金	22,970
定期積金	226,000	法人税等充当金	170,000
受取手形	1,080,000	負債の部合計	3,336,970
売掛金	1,055,000		
繰越商品	602,000		
貸倒引当金	△24,766		
【固定資産】	【 495,996】		
(有形固定資産)	(495,996)	資 本 の 部	
車両運搬具	1,000,000	資本金	2,000,000
什器備品	500,000	【法定準備金】	【 300,000】
減価償却累計額	△1,004,004	利益準備金	300,000
		【剰余金】	【 922,041】
		別途積立金	445,000
		当期末処分利益	477,041
		(うち当期利益)	(210,307)
		資本の部合計	3,222,041
資産の部合計	6,559,011	負債・資本の部合計	6,559,011

損 益 計 算 書

自 平成 △ 年 4 月 1 日 至 平成 ○ 年 3 月 31 日

株式会社ハシモト

単位： 円

科 目	金 額	
【経常損益の部】 (営業損益の部)		
【売上高】		
売上	5,509,735	5,509,735
【売上原価】		
仕入	2,903,000	2,903,000
	売上総利益	2,606,735
【販売費及び一般管理費】		2,484,172
	営業利益	122,563
(営業外損益の部)		
【営業外収益】		
受取利息	20,000	20,000
【営業外費用】		
支払利息	12,256	12,256
	経常利益	130,307
【特別損益の部】		
【特別利益】		
固定資産売却益	250,000	250,000
	税引前当期利益	380,307
		法人税等充当額
		170,000
		当期利益
		210,307
		前期繰越利益
		266,734
		当期末処分利益
		477,041

販売費及び一般管理費明細書

自平成△年4月1日至平成○年3月31日

株式会社ハシモト

単位：円

科 目	金 額	
給料	1,610,000	
福利厚生費	137,515	
事務用消耗品費	4,250	
地代家賃	63,000	
保険料	19,120	
修繕費	27,800	
租税公課	288,300	
減価償却費	220,589	
貸倒引当金繰入	24,766	
交通費	14,950	
通信費	5,816	
水道光熱費	11,266	
広告宣伝費	28,000	
交際費	14,850	
諸会費	11,000	
雑費	2,950	
合 計		2,484,172

メモ