

TOMAS-PS/EX2

日常処理編 会計



 CITY ASCOM

株式会社 シティアスコム

EX2会計 日常処理編 目次

〔 1 〕 基本操作方法

※ 日常処理編で使用するマークの説明	1-1
1. 基本操作方法	1-2
2. バックアップ	1-17
3. 復元処理	1-18

〔 2 〕 会計業務の流れ

1. 会計業務の流れ	2-1
2. 日常業務の流れ	
日常業務の流れ	2-2
月次業務の流れ	2-3
予算入力の流れ	2-4

〔 3 〕 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力	
1) 仕訳入力について	3-1
2) 仕訳入力補助	3-6
3) 仕訳入力例	3-11
4) 仕訳リスト	3-18
5) 伝票発行	3-20
6) その他の便利機能	3-22
2. 総勘定仕訳入力	3-33
3. 帳票照会（ドリルダウン）	
1) 元帳照会	3-36
2) 資金収支月計表照会	3-40
3) 資金収支累計表照会	3-41
4) 試算表照会	3-42

〔 4 〕 按分のしくみ

1. 按分の種類	
1) 部門按分	4-1
2) 科目按分	4-2
3) 複合按分	4-3
2. 按分方式	
1) 論理按分	4-4
2) 物理按分	4-6
3) 帳票確認	4-10
3. 按分分割処理	4-12

〔 5 〕 帳票の種類

1. 帳票の種類	5-1
2. 帳票印刷の条件セット方法	
1) 元帳印刷	5-4
2) 科目明細残高一覧表	5-10
3) 勘定科目残高一覧表	5-11
4) 月計表・累計表・試算表・月計予実表	5-12
5) 金融資産科目別残高一覧表	5-14
6) 金融資産科目別日別残高一覧表	5-15
7) 金融資産金融機関別残高一覧表	5-15
8) 借入金増減総括表	5-16
※ 監査前準備資料	5-17

〔 6 〕 業者支払

1. 処理の流れ	6-1
2. 業者支払予定仕訳入力	6-2
3. 業者支払予定表	6-4
4. 総合振込依頼書	6-5
または総合振込依頼ジョブ ^o -作成	6-6
5. 資金収支への書込み（直接計上）	6-7
6. 資金収支への書込み（未払計上）	6-8
7. 資金収支への書込み（支払実行）	6-9
8. 手数料調整雑収入	6-10
9. 業者登録	6-12
10. その他機能 （按分基準変更・仮伝票・出金伝票・承認・予算超過チェック等）	6-13
11. 帳票の種類	6-21
1) 支払区分別一覧表	6-22
2) 業者支払実行集計表	6-23
3) 業者別月別支払実績表	6-24
4) 業者別未払金集計リスト	6-25
12. 資金収支への書込み取消	6-27

〔 7 〕 補助金区分

1. 補助金区分	
1) 仕訳入力説明	7-1
2) 帳票サンプル	7-1
3) 補助金情報入力	7-2
4) 初期値設定	7-2

〔 8 〕 予算入力

1. 資金収支予算入力	8-1
2. 事業活動(消費)収支予算入力	8-3
3. 按分予算分割処理	8-5
4. 予算書印刷	
1) 予算書印刷（新）	8-6
2) 予算書印刷（旧）	8-8
5. 部門別予算金額一覧表	8-9
6. 予算回次更新	8-10
7. その他機能（仮予算）	8-11

〔 9 〕 目的別予算区分

1. 目的別予算とは	9-1
------------	-----

〔 10 〕 会計取込・抽出

1. 期首残高について	10-1
2. マスタについて	10-5
3. 仕訳データ取込・抽出について	10-6
4. 予算データ取込・抽出について	10-9
5. 取込フォーマット	10-13

〔 11 〕 その他の機能

1. その他の機能 （更新解除・マスタ整合・科目明細）	11-1
--------------------------------	------

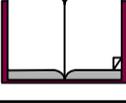
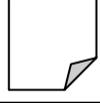
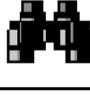
添付資料

1. 仕訳入力例
2. 科目一覧表
3. 科目組替表

初版作成日：2008.07.14
改訂日：2019.03.06

1. 基本操作方法

※日常処理編で使用するマークの説明

	マーク	呼称	使用の用途や使用箇所
1	【 】	太いカッコ	画面や帳票名のときこのカッコで囲みます。 例. 【資金収支仕訳画面】
2	[]	細いカッコ	ボタン名（OKや更新 e t c）のときこのカッコで囲みます。 例. [更新]ボタンを押します
3	< >	三角カッコ	メニューバーのときこのカッコで囲みます。 例. <マスタメンテ ⇒ 業者登録>
4	「 」	とじカッコ	項目名のときこのカッコで囲みます。 例. 「自動採番G」
5	『 』	中抜きカッコ	メッセージのときこのカッコで囲みます。 例. 『無効な値が入力されました』
6	①	丸ナンバー	画面項目の補足説明箇所で使用します。
7	P. XX	ページ参照	XXページ参照のときに使用します。 ※下記の開きマニュアル・マークを前に付与しています。
8	§ [⇒]	メニュー遷移	メニューから説明箇所の画面への遷移方法を示しています。 例. § [1. 会計共通 ⇒ 1. 月次更新]
9		ポイント・マーク	会計業務やT o m a s システムのポイントとなる箇所に使用します。
10		ヒント・マーク	お客様へのアドバイスや使い方のご提案箇所です。
11		禁止マーク	会計業務やT o m a s システム上でやってはいけないこと、禁止事項のときに使用します。
12		注意マーク	お客様に守ってもらいたいルールやエラーの注意です。
13		開きマニュアル	マニュアルの別ページを参照いただく時に使用します。 例.  P. 2-1
14		帳票マーク	印刷した帳票を意味します。
15		双眼鏡マーク	検索ボタンを意味します。

1. 基本操作方法

システムについての基本操作方法について紹介します。

- 1) PC (パソコン) の電源ON～OFFまでの流れ (開始～終了)
- 2) 操作内容説明
 - 電源ON
 - 運用
 - ログオン画面
 - 終了

 - メニューバー
 - メニューバーのシステム説明
 - パスワード変更
 - システム利用状況
 - 年度切替

 - 画面共通操作
 - (1) 検索 (カ`タ`ヲ表示)
 - (2) 印刷 (ﾌﾟﾘﾝﾄ、余白調整)
 - (3) 取消

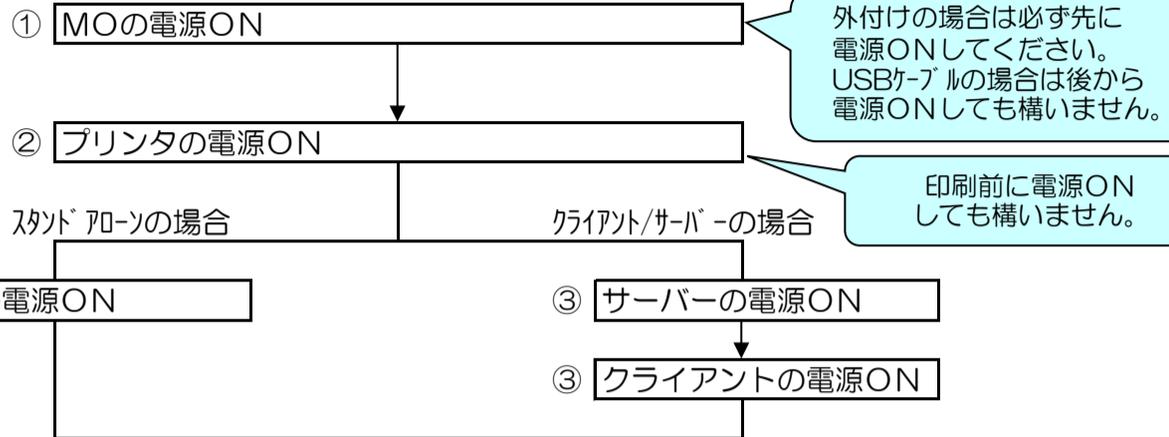
1. 基本操作方法

(開始)

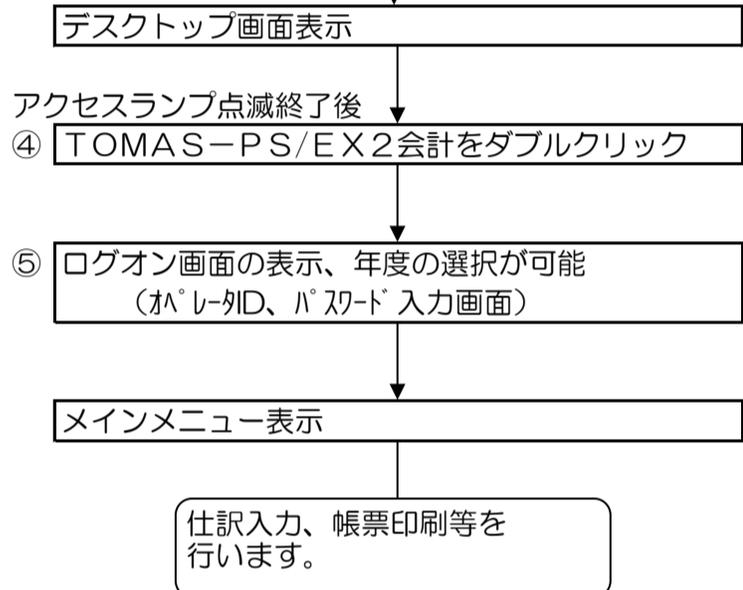
1) PC (パソコン) の電源ON~OFFまでの流れ (開始~終了)

ここでは、PC (パソコン) の電源スイッチを入れてから、終了するまでの流れを説明します。

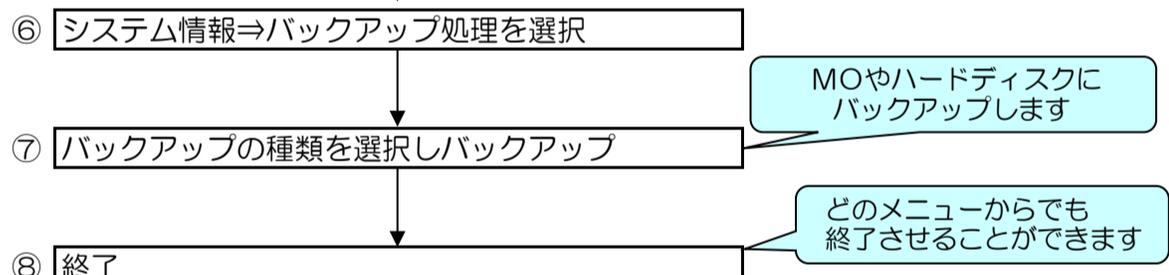
■ 開始



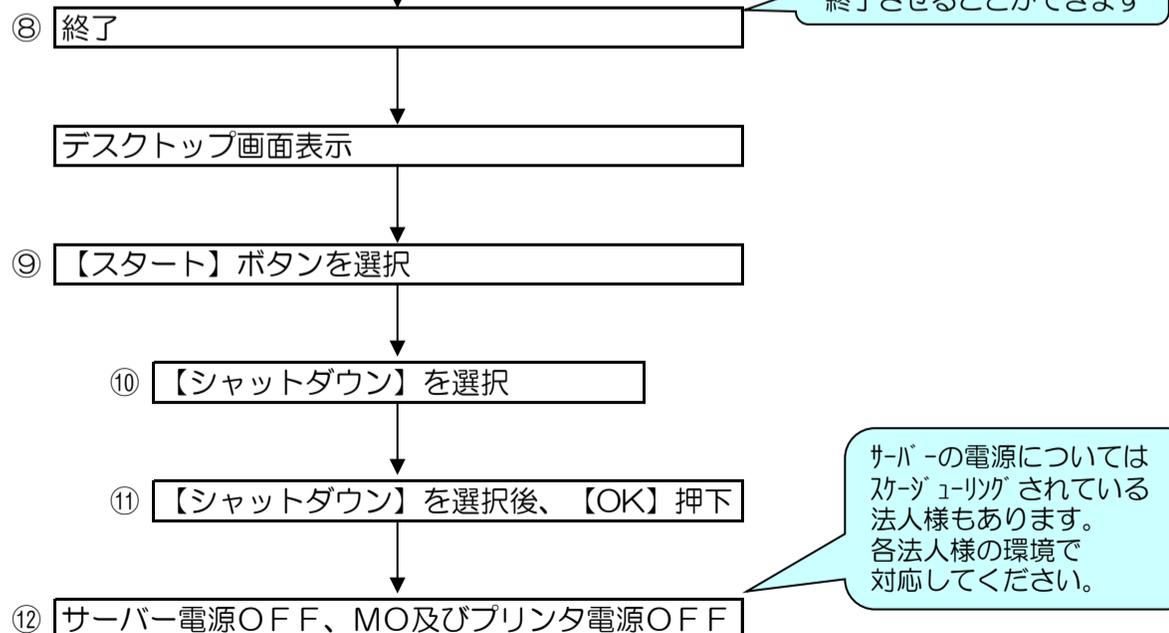
■ 運用



■ バックアップ



■ 終了



1. 基本操作方法

(開始、運用)

2) 操作内容説明

■ 電源ON

操作	説明
① MOの電源ON	外付けの場合は必ず先に電源を入れてください。 本体内蔵の場合は必要ありません。 USBケーブルの場合は後から電源を入れても構いません。 ⚠ 電源を入れ忘れた場合、バックアップの際にMOが選択できないので再起動が必要です。
② プリンタの電源ON	印刷前に電源を入れても構いません。
③ 本体の電源ON	本体装置の電源を入れます。(グリーンライトが点灯します) (LAN/WANで運用されている場合は、サーバー⇒クライアントの順番に電源を入れてください) ⚠ フロッピーが差し込まれているとエラーになります。

■ 運用

デスクトップ画面表示

④ EX2会計をダブルクリック



👉 ポイント

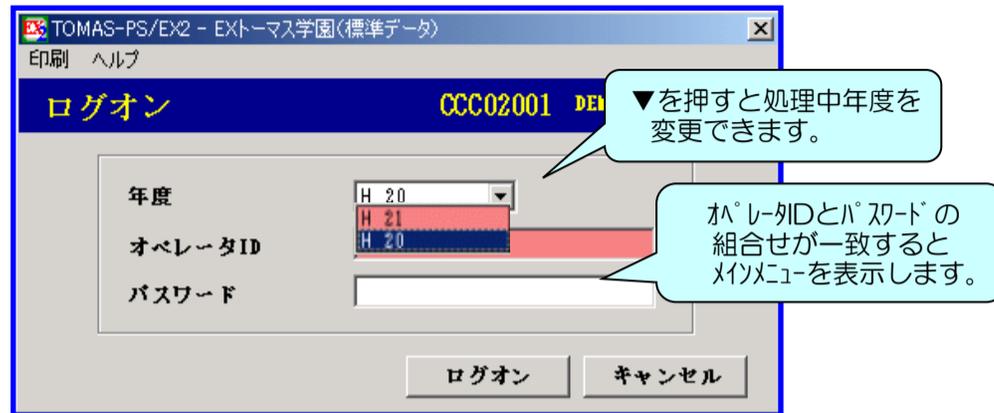
アクセスランプの点滅終了後に行ってください。

1. 基本操作方法

(運用、バックアップ)

2) 操作内容説明の続き 1

⑤ ログオン画面



ポイント1

過年度を選択した場合、帳票確認・照会のみで仕訳の修正はできません。
例外として、摘要コード及び摘要テキスト入力内容、補助金区分のみ訂正可能です。



ポイント2

オペレータ毎に部門権限・メニュー権限の設定ができます。
§ [1. システム情報 ⇒ 4. オペレータ権限登録 ⇒ 1. オペレータ登録]

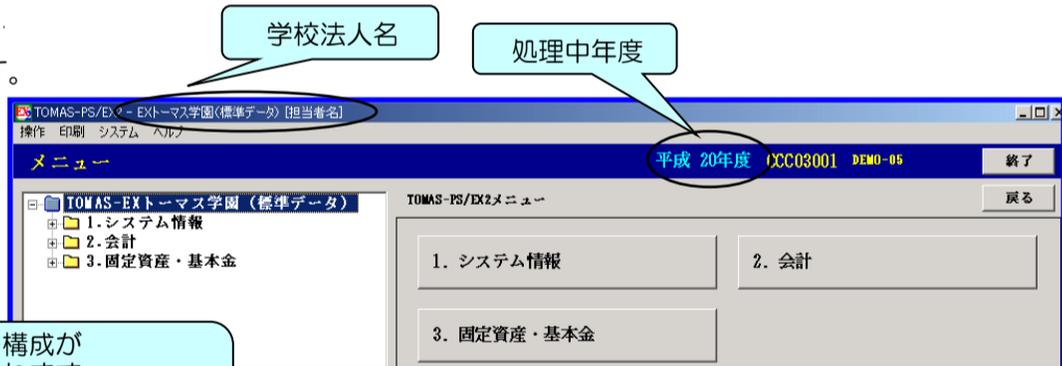


ポイント3

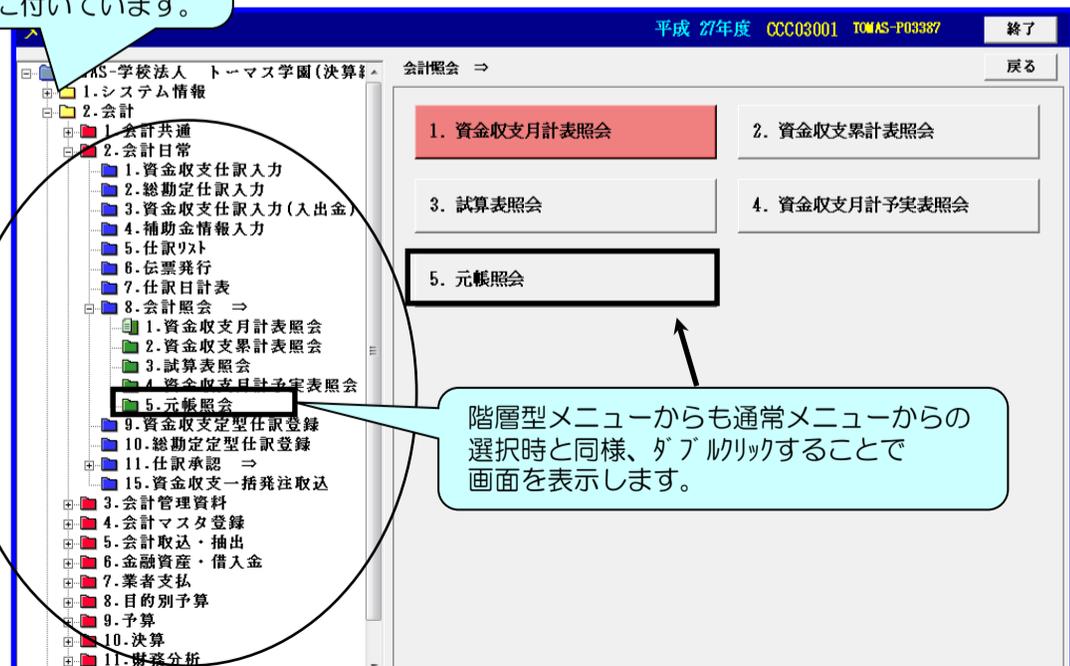
一部の部門権限をもつオペレータの場合、過年度での部門権限がないため仕訳検索や印刷などの操作ができません。過年度でログオンした後に部門権限を登録する必要があります。
システム管理者（全部門権限ありも含む）で登録すれば過年度データも参照できます。
メニュー権限については、年度管理していないので、当年度と同じメニューのみ過年度でも参照可能です。

ログオンするとメニューを表示します。

これから行う処理をメニューで選択します。



左側にメニュー構成が階層型に表示されます。子画面がある場合は「⇒」がタイトルの右側に付いています。



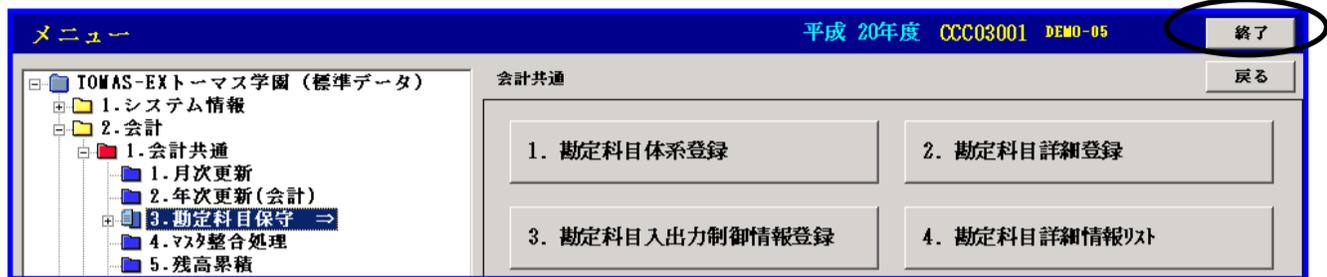
1. 基本操作方法

(終了)

2) 操作内容説明の続き2

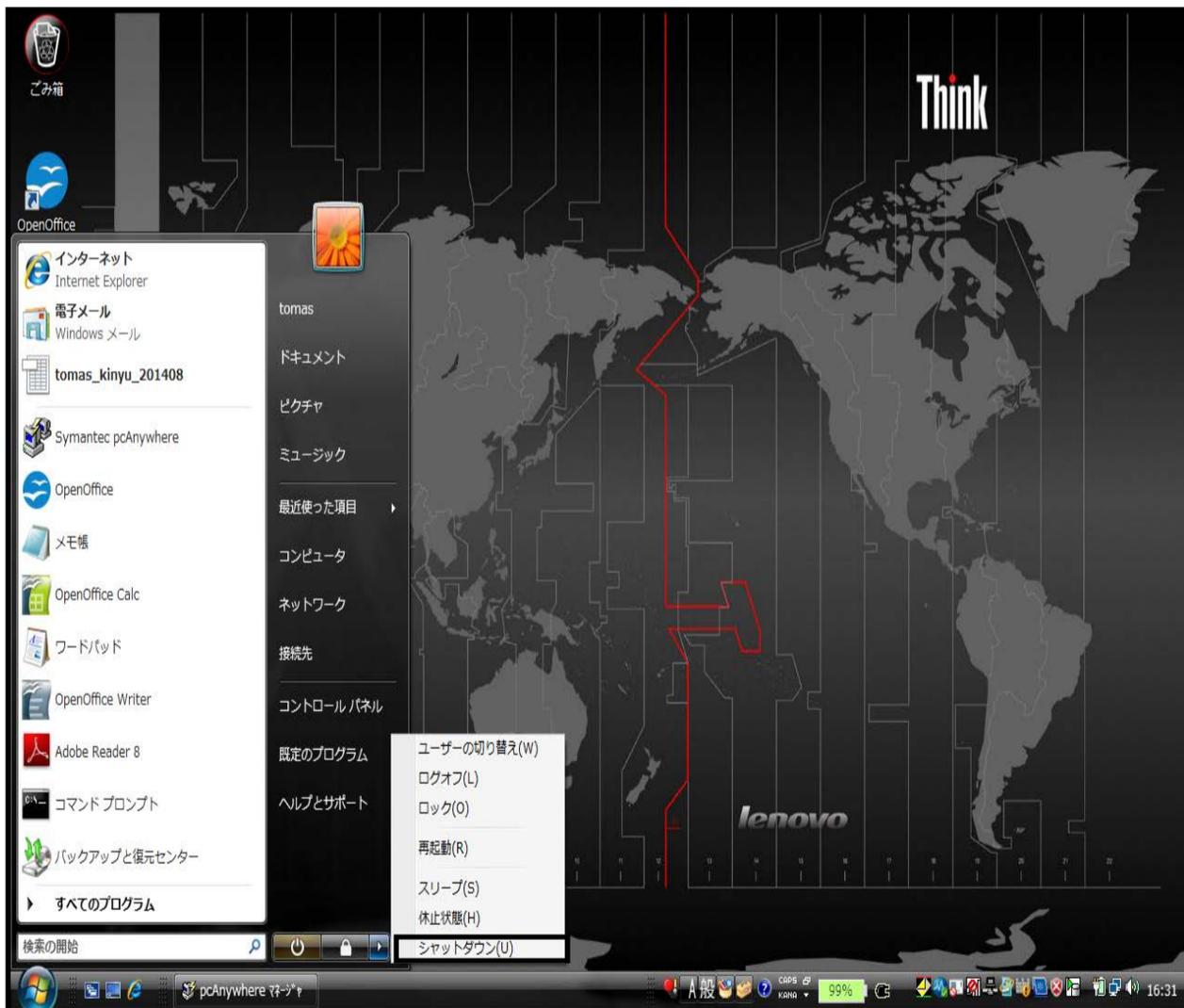
■ 終了

- ⑧ 終了 メニューの状態では「終了」を押すとデスクトップ画面に戻ります



デスクトップ画面表示

- ⑨ 「スタート」ボタンを選択
 ⑩ 「シャットダウン」を選択

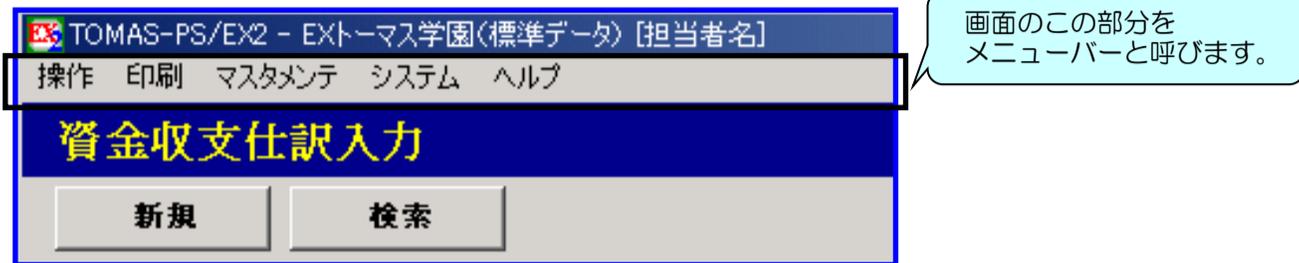


1. 基本操作方法

(メニューバー1)

2) 操作内容説明の続き3

■ メニューバー



項目名	説明
① 操作	画面の表示状態を最新にしたり、終了（メニューに戻る）するとき 사용합니다。 ※【仕訳入力】の場合は、行の挿入や行の削除のときにも 사용합니다。 ※【仕訳入力】や【マスタ登録】の場合は、削除のときにも 사용합니다。
② 印刷	画面コピーをとりたときや、別の帳票作成画面を呼び出すとき 사용합니다。 ※【仕訳入力】の場合は、【元帳】や【科目別日別増減残高表】の呼び出しが できます。
③ マスタメンテ	各画面毎に関連のあるマスタ登録画面を呼び出すとき 사용합니다。 ※【仕訳入力】の場合は、【勘定科目登録】や【定型仕訳登録】などの 呼び出しが できます。
④ システム	ログオン時のパスワードを変更するときや【システム利用状況】画面を 呼び出すとき 사용합니다。次ページで説明しています。
⑤ ヘルプ	システムのバージョン情報を表示するとき 사용합니다。

※④システムの説明は、次ページに続きます。

1. 基本操作方法

(メニュー・バー2)

2) 操作内容説明の続き4

- メニューバーのシステム説明
各メニュー画面のメニューバーより操作可能です。
< システム ⇒ パスワード変更 >

現在のパスワードを1箇所、
新パスワードを2箇所入力後
[OK]ボタンを押してください。

< システム ⇒ システム利用状況 >

オペレータ名称	ログオン時間	コンピュータ	利用状況	強制終了
担当者名	H20/ 7/ 2 12: 0:48	DEMO-05	システム利用状況	<input checked="" type="checkbox"/>

現在、TOMASをご利用されている
(ログオン中の) 担当者様が表示
されます。
強制終了にチェックをつけて
[強制終了]ボタンを押すと強制的に
ログオフします。

【システム利用状況】画面で[排他制御]ボタンを押すと下記の画面を表示します。
仕訳入力画面を使用中に何らかの原因で異常終了した場合は、システムに排他（ロック）が
かかりますので解除が必要となります。下記の画面でその解除が出来ます。

解除したい担当者様の
クリアにチェックをつけて
[クリア]ボタンを押すと
排他制御を解除します。

1. 基本操作方法

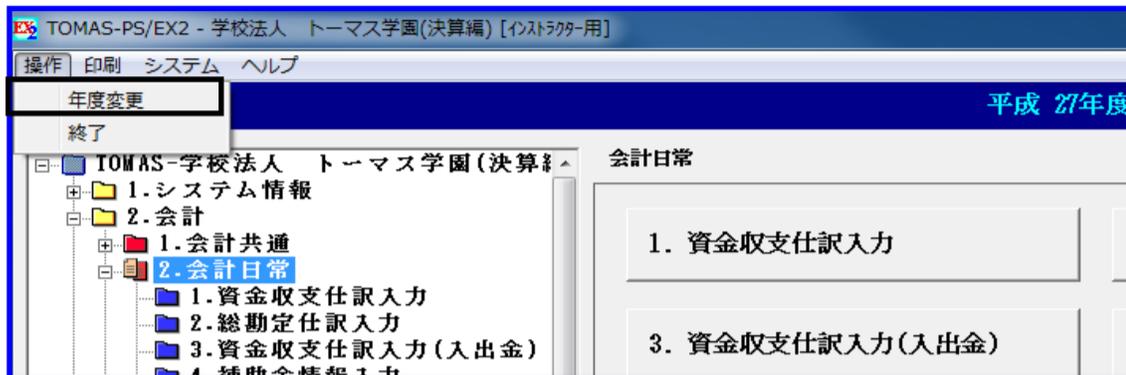
(年度切替)

2) 操作内容説明の続き5

■ 年度の切り替え

各メニュー画面のメニューバーより、処理中年度の変更ができます。

< 操作 ⇒ 年度変更 >



年度変更を選択すると以下の画面が表示されますので、お客様の処理したい年度に変更して[OK]ボタンを押してください。処理中年度を変更します。



! 過年度処理、及び、翌年度処理における注意点です。

年度	注意点
過年度処理	会計 ・仕訳入力、予算入力、マスタ登録、残高累積など更新処理はできません。 ※但し、仕訳入力画面の摘要・補助金区分のみ訂正可能です。
	固定資産・基本金 ・固定資産台帳入力、マスタ登録など更新処理はできません。
翌年度処理	会計 ・仕訳入力は、翌年度先行入力可能月数範囲内でのみ可能です。 ・予算回次更新はできません。(法人様によっては可能です。)
	固定資産・基本金 ・固定資産台帳入力、マスタ登録、固定資産の帳票印刷のみ可能です。

1. 基本操作方法

(共通操作①)

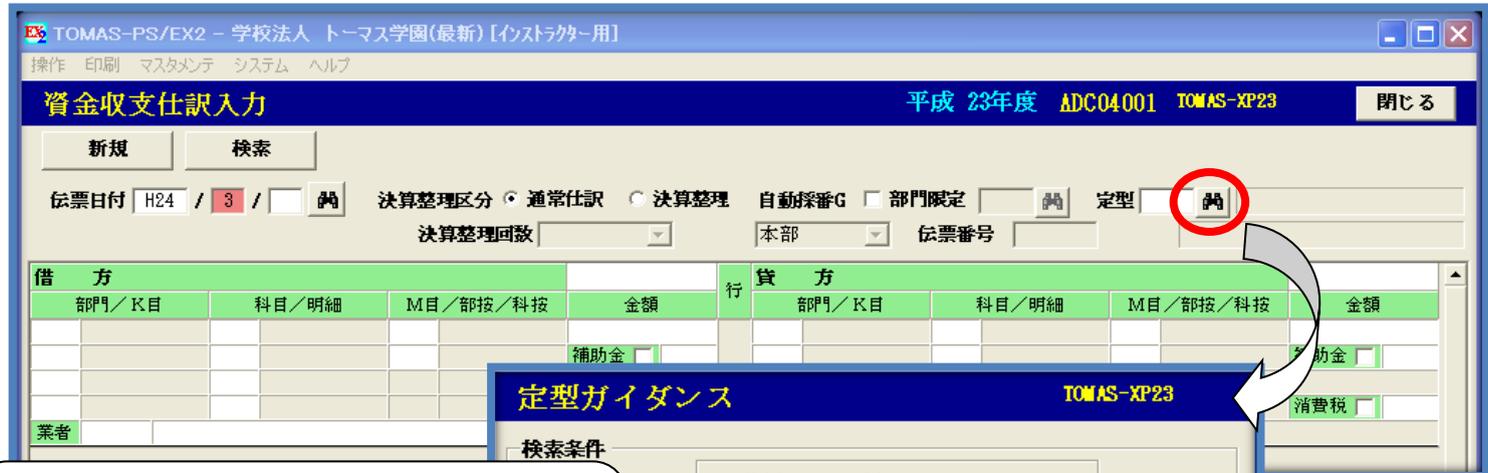
2) 操作内容説明の続き6

■ 画面共通操作

(1) 検索

① ガイダンス表示について

双眼鏡のマークは、ガイダンス（入力の補助機能として子画面で選択可能な一覧）を表示します。操作方法は、F4キーを押すかマークをクリックすれば入力項目に関するガイダンス画面を起動します。定型ガイダンスを例に説明します。



「コード」「名称」「カナ」等から検索方法を選択できます。
初期値のチェックはオペレータID毎に設定可能です。
【会計】⇒【会計日常】⇒【資金収支仕訳入力】
画面上部の[マスタ]⇒[資金収支仕訳入力操作設定]

検索条件の文言に対して、「以上」「含む」「前方一致」を選択できます。
例) カナを選択し、文言を「ヨ」と入力した場合「アコム」と「ソイ」という2つの業者は下記の通りとなります。
「以上」ならば「アコム」は対象外、「ソイ」は対象
「含む」ならば「アコム」は対象、「ソイ」は対象
「前方一致」ならば「アコム」は対象外、「ソイ」は対象。

条件にコードまたは、名称を入力して検索ボタンを押下すると、該当するデータのみを一覧に表示します。

入力したいコードを選択してダブルクリックまたは[OK]ボタンを押下すると登録画面に該当するコードが指定されます。



ポイント1

「Alt」キー + 「F4」キー でガイダンスを閉じることができます。

1. 基本操作方法

(共通操作②)

2) 操作内容説明の続き7

■ 画面共通操作

(1) 検索

② ガイダンス表示について (科目)

操作方法は、F4キーを押すかWクリックすれば入力項目に関するガイダンス画面を起動します。科目ガイダンスを例に説明します。

「大科目」「活動区分」「コード」「名称」「カナ」等から検索方法を選択できます。

「活動区分」にチェックをつけ、F4キーを押すかマークをクリックすれば活動区分ガイダンス画面が起動します。
「分割前」「教育活動」「施設整備等」「その他」「対象外」から選択できます。

検索条件の文言に対して、「以上」「含む」「前方一致」を選択できます。
例) カナを選択し、文言を「シ」と入力した場合「アコム」と「シイ」という2つの業者は下記の通りとなります。
「以上」ならば「アコム」は対象外、「シイ」は対象
「含む」ならば「アコム」は対象、「シイ」は対象
「前方一致」ならば「アコム」は対象外、「シイ」は対象。

条件にコードまたは名称またはカナを入力して検索ボタンを押下すると、該当するデータのみを一覧に表示します。

コード	名称
0	分割前
1	教育活動
2	施設整備等
3	その他
9	対象外

コード	名称	カナ
226	入学検定料	コウカ
227	試験料	シケン
228	証明手数料	シヨウ
229	雑手数料	ザツ
231	入試C手数	シュツ

コード	名称	カナ
211	授業料	ジュウ



ポイント1
「Alt」キー + 「F4」キー でガイダンスを閉じることができます。

1. 基本操作方法

(共通操作③)

2) 操作内容説明の続き7

■ 画面共通操作

(1) 検索

③前ページ/次ページの表示について

横向きの▲マークは、右向きが次ページ、左向きが前ページを表示するボタンです。

◀ : 前ページの表示用 ▶ : 次ページの表示用

資金収支仕訳入力

平成 23年度 ADC04001 TOMAS-XP23

1 / 491

伝票日付 H24 / 3 / 1

決算整理区分 通常仕訳

自動採番G 部門限定

伝票番号 2343

借方				金額	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
100 法人	511 数消耗品費			2,000	100 法人	111 現金			4,000
				補助金 11					補助金
				教育研究経常					消費税
				消費税 6043					
業者				課税仕入4/105課非共通	摘要				
100 法人	511 数消耗品費			2,000					補助金
				補助金 11					消費税
				教育研究経常					
				消費税 6043					
業者				課税仕入4/105課非共通	摘要				

2012年03月06日 15時43分

資金収支仕訳入力

平成 23年度 ADC04001 TOMAS-XP23

2 / 491

伝票日付 H24 / 3 / 1

決算整理区分 通常仕訳

自動採番G 部門限定

伝票番号 2342

借方				金額	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
100 法人	511 数消耗品費			1,000	100 法人	111 現金			3,000
				補助金 11					補助金
				教育研究経常					消費税
				消費税 6043					
業者				課税仕入4/105課非共通	摘要				
100 法人	511 数消耗品費			2,000					補助金
				補助金 11					消費税
				教育研究経常					
				消費税 6043					
業者				課税仕入4/105課非共通	摘要				

仕訳入力画面での▲マークは、ログインIDが直近で追加・訂正した仕訳を探すのに便利です。

1. 基本操作方法

(共通操作③)

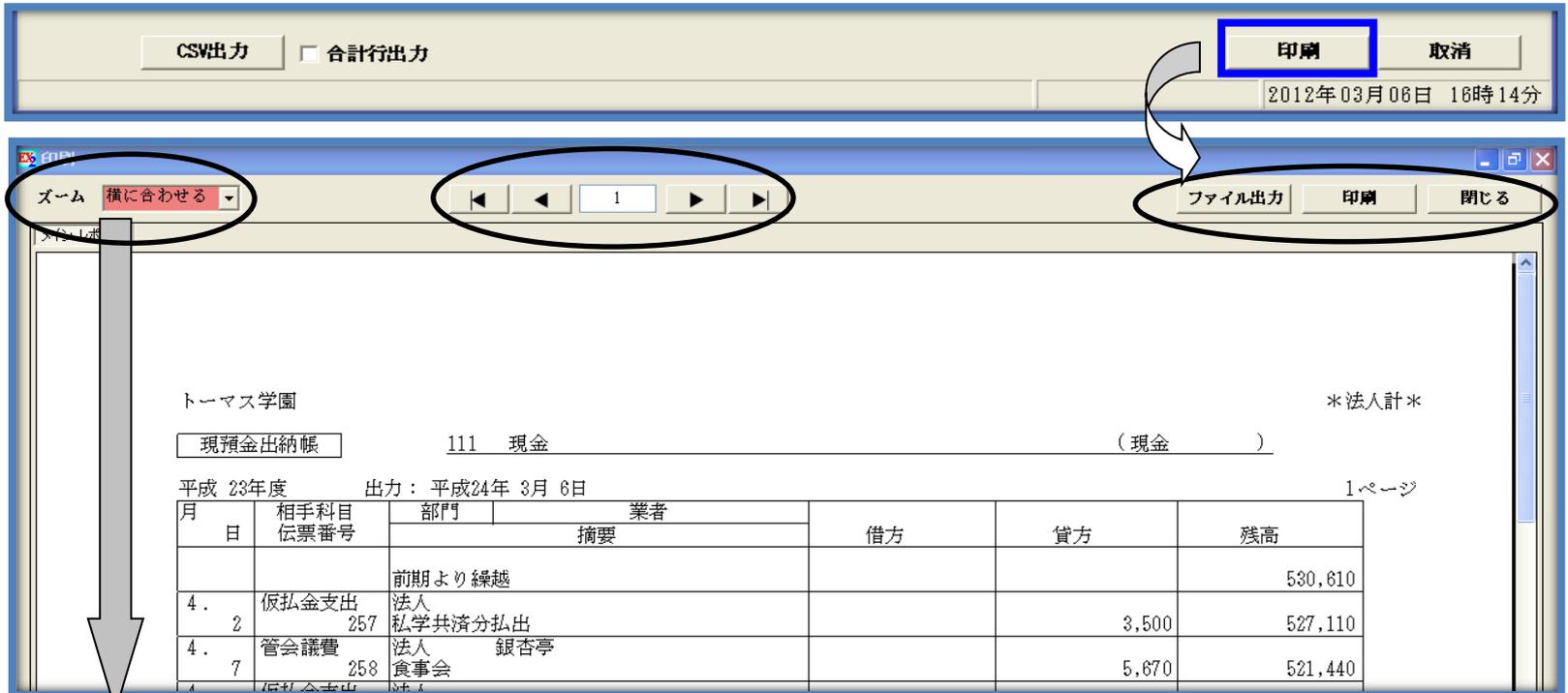
2) 操作内容説明の続き8

■ 画面共通操作

(2) 印刷

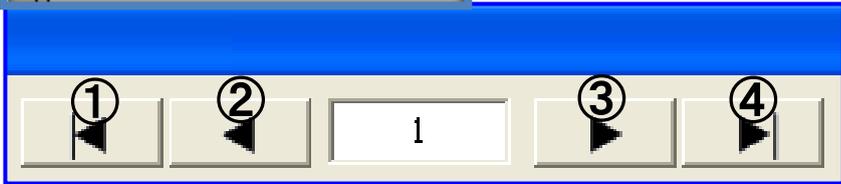
① 帳票のプレビュー機能と用紙サイズ他について

帳票を出力するために、[印刷]ボタンを押すと下記のようなプレビュー画面を表示します。
プレビュー画面でプリンターによる印刷を実行する前にディスプレイ上であらかじめ印刷結果や用紙サイズを確認することができます。



[▼]ボタンを押下すると左のような選択用の画面(コンボ・ボックスと呼びます)が表示され、表示倍率の変更が出来ます。

B4サイズの帳票をA4サイズに縮小印刷する場合は、[プロパティ]ボタンを押下し、画面指示に従い縮小設定して印刷してください。

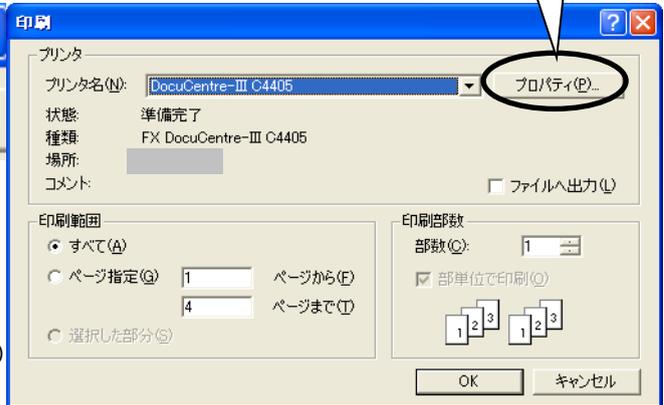
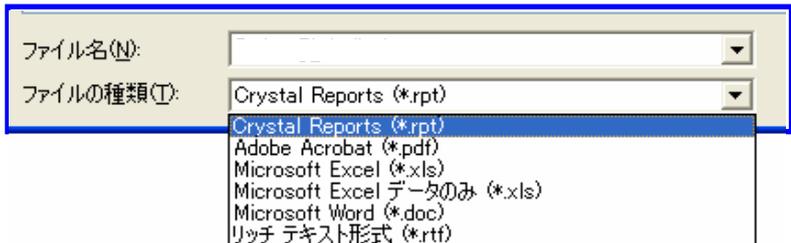


- ① 先頭ページを表示します。
- ② 前ページを表示します。
- ③ 次ページを表示します。
- ④ 最終ページを表示します。



【プリンタ】画面が表示されます。

【名前を付けて保存】画面が表示されます。(次頁参照)
ファイルの種類を選択して[保存]ボタンを押下してください。
画面によっては[Excel出力]という表示になります(次頁参照)



[OK]ボタンで印刷を開始します。

1. 基本操作方法

(共通操作③の続き)

2) 操作内容説明の続き⑨

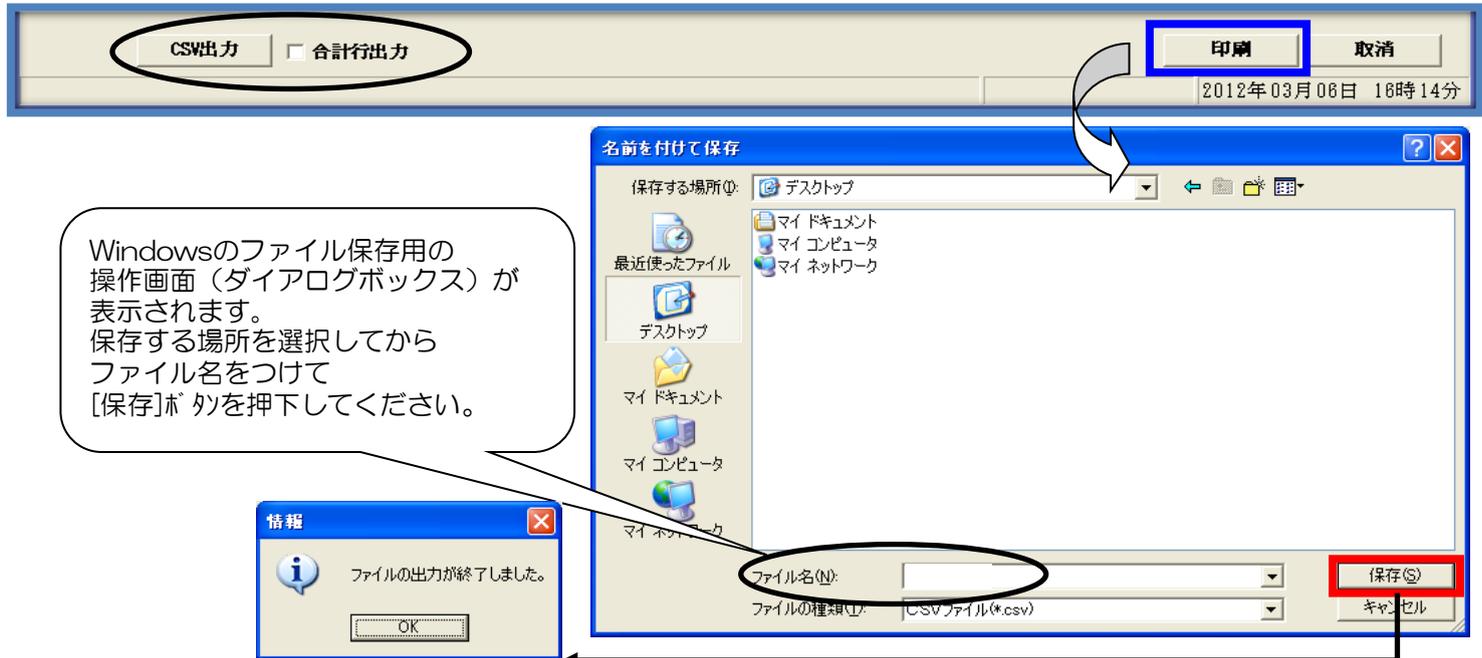
■ 画面共通操作

(2) 印刷

① 帳票のプレビュー機能と用紙サイズ他についての続き

出力先の指定をCSVやExcelにして[印刷]ボタンを押すと、下記のようなデータが作成されます。

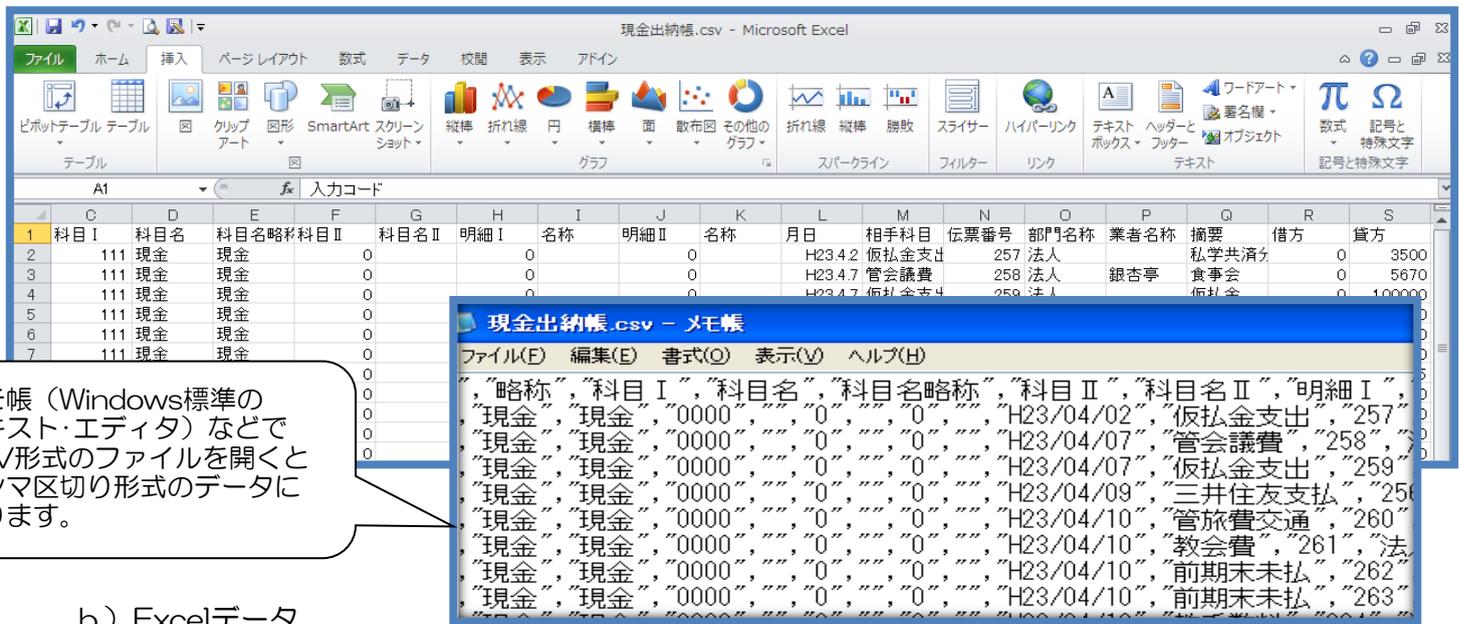
※Microsoft Office Excel (マイクロソフト・オフィス・エクセル) は、マイクロソフト社が販売している有償の表計算ソフトです。



Windowsのファイル保存用の操作画面 (ダイアログボックス) が表示されます。保存する場所を選択してからファイル名をつけて [保存] ボタンを押下してください。

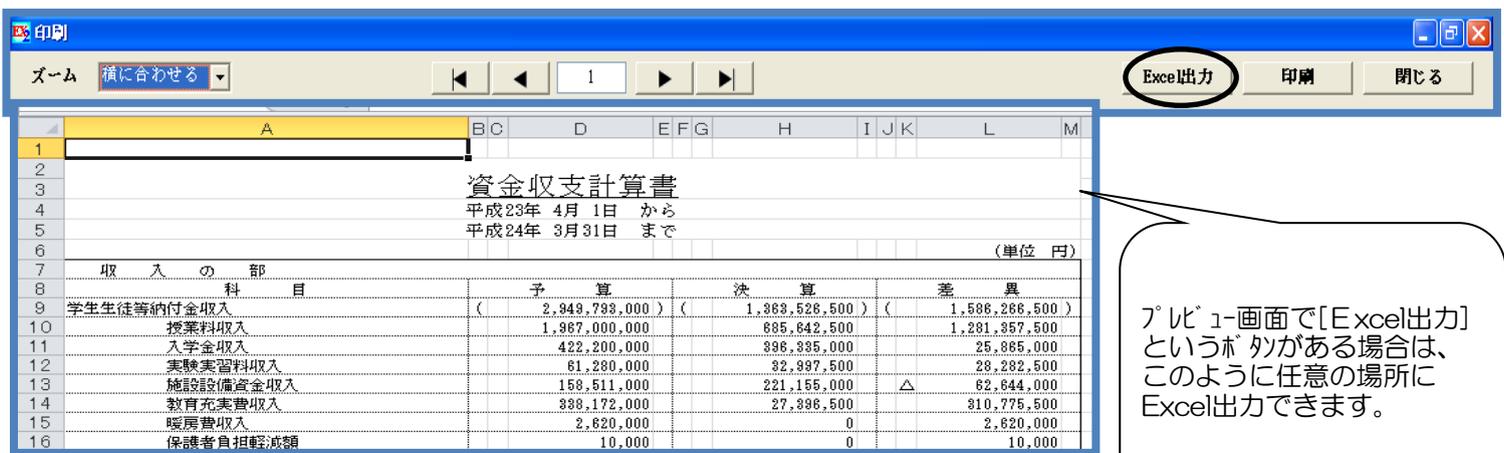


a) CSVデータ



メモ帳 (Windows標準のテキスト・エディタ) などでCSV形式のファイルを開くとカンマ区切り形式のデータになります。

b) Excelデータ



プレビュー画面で [Excel出力] というボタンがある場合は、このように任意の場所にExcel出力できます。

1. 基本操作方法

(共通操作④)

2) 操作内容説明の続き 10

■ 画面共通操作

(2) 印刷

② 余白設定について

余白設定機能を使うと、印刷位置の微調整ができます。

縦方向と横方向にmm（ミリメートル）単位での調整を行います。

決算書印刷(新) 平成 27年度 ASR13001 P02691 閉じる

印刷条件
 /
 決算整理 決算整理回数
 予算回次 印刷情報も印字する(処理日時、オペレータ、決算整理回数、予算回次)
 決算書限定
 (*決算書一括出力の場合)
 部門集計パターン
 部門
 表示形式
 集計方法
 脚注を印刷する
 脚注単位
 按分純額計算

余白調整 KTR07003 TOMAS-P02625

縦 値を増やすと、印刷位置が下へ
 値を減らすと、印刷位置が上へ
 移動します

横 値を増やすと、印刷位置が右へ
 値を減らすと、印刷位置が左へ
 移動します

OK キャンセル

*必要であれば、マスタメンテ→決算書脚注登録を行ってください。

余白設定 CSV出力 サンプル決算書 印刷 取消

[余白設定]ボタンを押下すると、余白調整の画面が起動されます。
 位置調整後、[OK]ボタンで元の画面に戻ります。



余白設定の結果は、シャットダウンしても保持されるため、毎回設定する必要ありません。
 ただし、パソコン毎に余白設定が必要なため、複数台TOMASをお使いの学校では、
 全てのパソコンでそれぞれ余白設定をしてください。

1. 基本操作方法

(共通操作⑤)

2) 操作内容説明の続き 1 1

■ 画面共通操作

(3) 取消

[取消]ボタンを押すと、表示中の内容がリセットされます。
 ※メニューから初期画面を表示したときと同じ状態になります。
 データは削除されません。

データに何らかの変更を行っていた場合は下の確認メッセージが表示されます。
 [はい]ボタンを押下すると、表示中の内容が取り消されます。

確認
 編集中のデータが存在します。取消処理を行ってもよろしいですか?

勘定科目登録 | 科目明細登録 |

平成 27年度 CMC76001 TOMAS-P03387

勘定科目情報一覧

総勘定	内部コード							正式名称	略名称	カナ	総勘定使用	明細	事業活動
146	820	0	10	33	0	0	0	(任意科目)	(任意)		N	N	対象外
147	820	0	10	34	0	0	0	(任意科目)	(任意)		N	N	対象外
148	820	0	10	35	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
149	820	0	10	36	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
151	820	0	10	37	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
152	820	0	10	38	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
153	820	0	10	39	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
154	820	0	10	40	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
155	820	0	10	41	0	0	0	(任意科目)	(任意)		N	N	対象外
156	820	0	10	42	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外
157	820	0	10	43	0	0	0	(任意科目)	(任意科目)		N	N	対象外

登録データ

総勘定 146 正式名称 (任意科目) 略名称 (任意) カナ 科目使用 明細使用 事業活動 対象外

資金収支 (借) 146 (任意科目) (任意科目) 活動区分 対象外

資金収支 (貸) 活動区分 新決算書名称

更新 取消

2. バックアップ

§ [1. システム情報 ⇒ 1. バックアップ処理]

⑥ バックアップ処理を選択

⑥仕訳入力や予算入力などの入力作業を行った場合は必ずバックアップを行ってください。

⑦ バックアップ対象を選択

⑦CD-Rにバックアップする場合は一旦、0-加環境に保存後、10-してください。バックアップの対象を選択しバックアップ先を選択後に [実行] ボタンを押します。

※対象が「すべて」を選択して「システム全体(全)」をチェックするとデータも含めTOMASに関する環境も一緒にバックアップされます。

いつの時点のバックアップであるかを記録しておくことで復元の時にわかりやすくなります。(任意)



ポイント

通常、ご利用のシステムが会計と固定資産・基本金の場合は「会計システム」と「固定資産&基本金システム」をご利用システムが会計だけの場合は、「会計システム」のみでバックアップを行ってください。

月1回は、対象オブジェクト「すべて」を選択し、「システム全体(全)」を対象の処理をお勧めします。

「会計システム」と「固定資産&基本金システム」を対象とした場合、仕訳データやマス等をバックアップします。

「固定資産(ドキュメントのみ)」を対象とすると、固定資産台帳の添付ファイルと画像をバックアップします。



固定資産台帳の添付ファイルと画像は、通常のバックアップ(「固定資産(ドキュメントのみ)」以外の対象)には含まれませんのでご注意ください。

バックアップ設定の指定方法の違いによる対象データの違いを説明します。

○:バックアップ対象、-:バックアップ対象外

No.	バックアップ設定		対象データ				
	対象オブジェクト	対象システム	共通	会計	固定資産	固定資産 画像&添付	プログラム
1	すべて	システム全体(全)	○	○	○	○	○
2	データのみ	システム全体(データ)	○	○	○	-	-
3		会計	○	○	-	-	-
4		固定資産・基本金	-	-	○	-	-
5		ドキュメントのみ	-	-	-	○	-

※対象オブジェクトとは?

データ(仕訳データやマスデータ)やプログラム(画面や処理を動かすコンピュータへの指示)やシステム管理用の制御情報などを総称して「オブジェクト」と呼んでいます。



以前からTomas会計システムをご利用のお客様へ

EX会計システムとEX学費システムを併用されていたお客様については、仕組み上、EX会計システムで「データベース全体」のバックアップを行うとEX学費システムのデータも一緒にバックアップされていました。

今回のEX2会計システムでは、学費システムのデータはバックアップに含まれませんのでご注意ください。

※バックアップファイルについて

圧縮形式のファイルとなります。

ファイル名には、日付と時間が自動的に付与されます。

3. 復元処理

§ [1. システム情報 ⇒ 6. 環境設定 ⇒ 4. 復元処理]



復元処理をする場合は、必ずシティアスコムまでご連絡ください。

復元処理は通常使用しませんが、何らかの理由で前の状態に戻す時に行います。

復元後は、仕訳データやマスタ等全てバックアップした時点に戻ります。

平成 20年度 CCC06001 DEMO-05 閉じる

バックアップ履歴

処理日時	バックアップ対象	処理者	ファイル名	バージョン
H20/ 7/ 1 11:38:28	システム全体(データ)	ｲﾝﾄﾗﾈｯﾄ-共通	EX2AC_AK_DAL_20080701113828.zip	10.1.0.5
H20/ 6/28 13:52: 4	システム全体(データ)	ｲﾝﾄﾗﾈｯﾄ-共通	EX2KA101_AK_ALL_20080628134018.zip	10.1.0.5 (復元)
H20/ 6/28 13:40:18	システム全体(全)	システム管理者	EX2KA101_AK_ALL_20080628134018.zip	10.1.0.5
H20/ 6/25 13:39:53	システム全体(データ)	シティアスコム	EX2AC02_AK_DAL_20080625133901.zip	10.1.0.5 (復元)test
H20/ 6/25 13:33: 1	システム全体(データ)	シティアスコム	EX2AC02_AK_DAL_20080625133301.zip	10.1.0.5 test
H20/ 6/23 14:50:38	システム全体(データ)	シティアスコム	EX2KA106_AK_DAL_20080612170907.zip	10.1.0.5 (復元)
H20/ 6/20 15:21:37	システム全体(データ)	井上テスト用	EX2AC01_AK_DAL_20080620143546.zip	10.1.0.5 (復元)

バックアップ: C:\%oa_use%\EX2AC_AK_DAL_20080701113828.zip ファイル選択

復元対象: システム全体(データ) DMPバージョン: 10.1.0.5 バックアップ日時: H20/ 7/ 1 11:38:28

ユーザー: EX2AC ドメインユーザー: EX2AC

復元設定

対象オブジェクト: データのみ すべて(ドキュメントを除く)

対象	復元対象	前回処理日	前回処理者
1	システム全体(データ)		
2	会計システム		
3	固定資産 & 基本金システム		
4	固定資産(ドキュメントのみ)		

ユーザー: EX2AC → EX2AC15

復元ログ: C:\Documents and Settings%\All Users%\Application Data\CITYASCOM\EX2KAIKEI\TransitionLog

コメント:

復元する媒体 (バックアップした MOやCD-R) をセットします。復元の対象を選択し [実行] ボタンを押します。

※バックアップした時の対象と復元の対象が一致しないと復元できません。



ポイント

バックアップした時のシステムのバージョンと現在のシステムのバージョンが不一致の場合、まれに復元できない可能性があります。

復元時には、事前にシティアスコムまでご連絡ください。

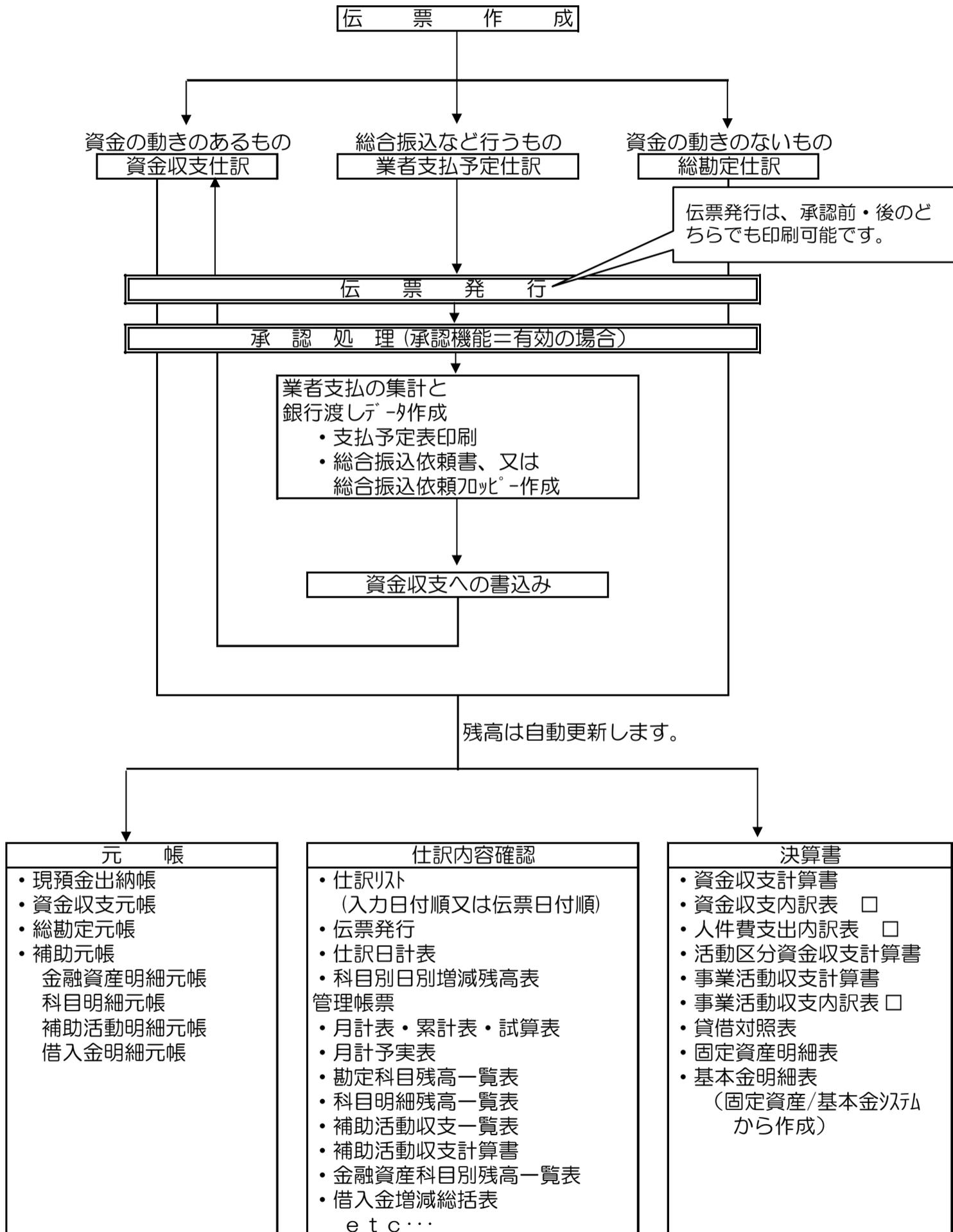


A series of 20 horizontal lines for writing, evenly spaced and spanning the width of the page.



1. 会計業務の流れ

会計システム上での日常業務は仕訳伝票を入力するだけです。各残高一覧表や元帳、決算書は仕訳データを元に自動作成されます。



ポイント 決算書・予算書・財産目録は、Excel出力が可能です。
 決算書の口付きは、縦での出力も可能です。(パラメータ設定の「決算書内訳印刷の向き」)

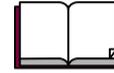
2. 日常業務の流れ

1) 日常業務（資金収支仕訳）の流れ

日々の資金収支仕訳の処理の流れを紹介します。

- ① **資金収支仕訳入力**……………資金収支仕訳を入力します。入力方法は3つあります。
§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

- 資金収支仕訳入力画面
- 資金収支仕訳入力（入出金）画面
- 仕訳取込



P3-1～

- ② **仕訳リスト**……………入力した仕訳内容を確認します。
§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 5. 仕訳リスト]



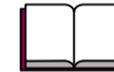
P3-18～

- ③ **伝票発行**……………伝票を発行することも可能です。
§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 6. 伝票発行]



P3-20～

- ④ **承認機能**……………承認権限をもった承認者が伝票毎に承認します。
§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 3. 仕訳伝票承認]



P3-28～

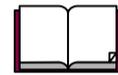
承認後は基本的に仕訳の訂正ができません。

2. 日常業務の流れ

2) 月次処理の流れ

月締めの処理の流れを紹介します。その他帳票については[5. 帳票の種類] (P5-1~) を参照してください。◇マークは任意です。

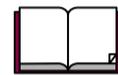
- ① **月次決算チェックリスト◇**……………対象月までの累計で残高に不整合がないか確認します。
 § [2. 会計 ⇒ 10. 決算 ⇒ 5. 月次決算チェックリスト(会計)]



決算処理マニュアル参照

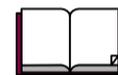
② 各種帳票にて残高確認

- 元帳◇**……………指定した月までの元帳を出力できます。
 § [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 1. 元帳印刷]



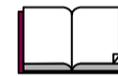
P5-4~

- 目的別予算対比一覧表◇**……………目的予算区分(部署等)毎の予算と実績を対比します。
 § [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 5. 目的別予算対比一覧表]



P9-1~

- 金融資産科目別残高一覧表**……………預金通帳・現金と一致しているか確認します。
 § [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産借入金管理 ⇒ 1. 金融資産科目別残高一覧表]



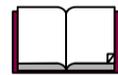
P5-14~

- 月計表・累計表・試算表**……………前年同月比の他、決算書の形式で残高を確認します。
 § [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 2. 月計表・累計表・試算表]



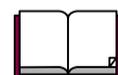
P5-12~

- 決算書◇**……………指定した月のみの決算書や半期決算書が印刷できます。
 § [2. 会計 ⇒ 10. 決算 ⇒ 3. 決算書印刷(新)]



決算処理マニュアル参照

- ③ **月次更新**……………TOMASの処理月を翌月に更新します。
 § [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 1. 月次更新]



P3-4~

この処理により仕訳訂正不可になる月がありますのでご注意ください。

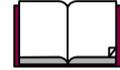
2. 日常業務の流れ

3) 予算入力の流れ

予算登録の処理の流れを紹介します。

◇マークは任意です。

- ① **予算回次更新◇**…………… 必要に応じて予算回次更新（当初予算⇒第1回補正予算等）します。
 § [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 4. 部門別予算金額一覧表]



P8-10

- ② **K目から形態予算への予算編成◇**… 目的別予算で登録している予算金額を積上計上します。
 （処理の流れは目的別予算マニュアル参照）

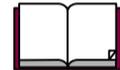
§ [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 7. K目から形態予算への予算編成]



目的別予算
マニュアル参照

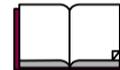
- ③ **資金収支予算入力**…………… 資金収支予算金額を画面から登録します。
 § [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 1. 資金収支予算入力]

または



P8-1～

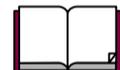
- 予算データ取込◇**…………… あらかじめ準備した資金収支予算データを取り込みます。
 その後、マスタ整合処理（予算関連チェック）が必要です。



P10-9～

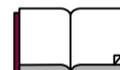
- ④ **事業活動(消費)収支予算入力**…… 事業活動(消費)収支予算金額を画面から登録します。
 § [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 2. 事業活動(消費)収支予算入力]

または



P8-3～

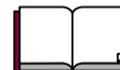
- 予算データ取込◇**…………… あらかじめ準備した消費収支予算データを取り込みます。



P10-9～

- ⑤ **按分予算分割処理◇**…………… 共通部門・共通科目に予算があり、なおかつ「按分方法=物理按分」の場合、
 この処理により、予算金額が按分されます。

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 6. 按分予算分割処理]



P8-5

- ⑥ **部門別予算金額一覧表◇**…………… 科目毎の予算金額を部門内訳表示形式で確認できます。
 § [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 4. 部門別予算金額一覧表]



P8-9

- ⑦ **予算書印刷**…………… 予算書を印刷します。

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 3. 予算書印刷(新)]

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 5. 予算書印刷(旧)]



P8-6～

1. 資金収支仕訳入力

【資金収支仕訳入力】では、資金取引のある仕訳を入力します。
 ここで入力した仕訳は【現預金出納帳】【資金収支元帳】【総勘定元帳】【各種補助元帳】
 【目的予算関連帳票】に反映します。

1) 仕訳入力について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

本伝票/仮伝票とは・・・
 仮伝票にチェックをつけた状態で仕訳を入力し、追加または更新すると
 その仕訳は仮入力した伝票と見なされ、元帳などの実績には反映しません。
 仮伝票の仕訳を検索した上で本伝票に切替えて更新すると
 その仕訳は正式な伝票（本伝票）と見なされ、元帳などの実績に反映します。

※なお、お客様によってはこの機能が無効になっている場合があります。
 この機能を有効にするには
 § [1. システム情報 ⇒ 6. 環境設定 ⇒ 1. パラメータ設定] で設定が必要です。
 マニュアルP3-26をご参照ください。

前受金以外の調整勘定を資金収支仕訳に登録する際、相手科目の妥当性チェックを行う機能があります。詳しくはP3-5をご参照ください。

借 方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科教	金額	
211 文学専攻	③ 511 教消耗品費	⑥ { 1 研究費	120,000	⑨
200 大学	④	⑥ { 1 1-1	補助金 <input type="checkbox"/> 11	
2 個人予算	⑤ { 1 用紙	⑦	教育研究経常	⑩
1 田中先生	⑤ {	⑧	消費税 <input type="checkbox"/> 6048	
業者	⑫ 66 榊木村書店	⑬	課税仕入4/105課非共通	⑪

貸 方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科教	金額	
211 文学専攻	7851 期末未払(教)		120,000	⑨
			補助金 <input type="checkbox"/>	
	99 その他		消費税 <input type="checkbox"/>	⑩
摘要	⑭ 68 その他教師用指導書・教科書(中)	⑮		

※項目説明を次ページにあげています。

1. 資金収支仕訳入力

(項目説明)

1) 仕訳入力について

前ページの番号と項目名が、紐付いています。必須入力項目は①③⑨です。(貸借両方)
設定によっては、②⑤⑩を必須とすることも可能です。

項目名	説明
① 部門	部門コードを入力します。直接部門コードを入力するか、プルダウンより部門を選択します。
② K目	階層型目的予算を使用の場合、必要に応じて入力します。 部門・科目によってプルダウンは止まりません。 また「マスタ」⇒「目的別予算区分登録」を選択すると、マスタ登録ができます。 § [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 1. 目的別予算区分登録]
③ 科目Ⅰ	科目を入力します。直接科目コードを入力するか、プルダウンより選択します。
④ 科目Ⅱ	科目Ⅰが受取利息・有価証券・特定資産(預金)の時、該当の預金科目コードを入力します。
⑤ 明細	明細を入力します。明細のない場合には、プルダウンは止まりません。 また「マスタ」⇒「科目」⇒「勘定科目登録」を選択すると科目明細の追加登録ができます。 § [2. 会計 ⇒ 4. 会計マスタ登録 ⇒ 1. 勘定科目登録]
⑥ M目	部署別目的予算管理システムを導入の場合、必要に応じて入力します。 また「マスタ」⇒「目的別予算区分登録」を選択すると、マスタ登録ができます。 § [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 1. 目的別予算区分登録]
⑦ 部門按分	①に共通部門を入力した時、按分基準が表示されます。任意で按分基準を変更することも可能です。
⑧ 科目按分	③に共通経費を入力した時、按分基準が表示されます。任意で按分基準を変更することも可能です。
⑨ 金額	金額を入力します。(マイナス金額の入力可)
⑩ 補助金	あらかじめ設定した科目を仕訳で使用した時にプルダウンが止まります。 □欄にチェックを付けると、プルダウンで補助金区分を選択できます。 また「マスタ」⇒「補助金区分登録」を選択すると、マスタ登録ができます。 部門毎・科目によって補助金区分の初期値を自動表示させることができます。 初期値以外を選択する場合は、□の欄にチェックを付けて正しい補助金区分を選択できます。
⑪ 消費税	消費税システムを導入の場合、あらかじめ科目や明細に設定された初期値が表示されます。 □の欄にチェックをつけると変更もできます。
⑫ 業者コード	業者プルダウンより選択します。 また「マスタ」⇒「業者登録」を選択すると、仕訳入力中でもマスタ登録ができます。 § [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 12. 業者管理マスタ登録 ⇒ 1. 業者登録]
⑬ 業者名	⑫で業者コードを入力した場合、業者名称が表示されます。変更もできます。 業者コードを選択せず、直接業者名を入力することも可能です。(半角40文字まで)
⑭ 摘要コード	摘要プルダウンより選択します。余白があれば何度でも使用可能です。  (摘要名称には、半角40文字分までの名称を表示します。複数回摘要コードを選択した場合も半角40文字以内であれば続けて表示します。) また「マスタ」⇒「摘要登録」を選択すると、マスタ登録ができます。 § [2. 会計 ⇒ 4. 会計マスタ登録 ⇒ 11. 摘要登録]
⑮ 摘要名称	摘要コードを入力した場合、摘要名称が表示されます。変更もできます。 また新たに入力も可能です。コードを省略して摘要の入力もできます。(半角40文字まで)
⑯ 目的予算 残高表示	仕訳入力中に目的別予算の残高を表示させることができます。事前に設定が必要です。 § [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 8. 予算超過チェック情報登録]

1. 資金収支仕訳入力

(ショートカット機能)

ポイント① 簡単に操作するための裏ワザ

仕訳入力をキーボードだけで操作できるように、ショートカット機能をおぼえましょう。

① 「ENTER」キー

カーソルを次の項目へ進めます。

勘定科目の性質によって入力可能な項目（科目Ⅱ・明細）を判断してカーソルを進めます。

② 「↑」矢印キー

カーソルを前の項目へ戻します。定型までカーソルが戻ります。

伝票日付など仕訳行以外に戻すには「Shift」を押しながら「Tab」を押下します。

③ 「F4」キー

ガイダンスを表示します。双眼鏡マークの他、仕訳画面では下記の項目で使用できます。

※ダブルクリックでもガイダンス表示できます。

④ 「Alt」キー + 「F4」キー

ガイダンスを閉じます。

⑤ 「スペース」キー

チェックを付けたり、外したりします。

部門限定のチェックや補助金・消費税の変更時に使用できます。

⑥ 「0」（数字） + 「ENTER」キー

右クリックからコピーするWindows機能もご利用いただけます。



「Tab」キーを押下すると[追加・更新]にカーソルが止まりますのでご注意ください。

1. 資金収支仕訳入力

(各項目と仕訳入力可能月数)

ポイント② 伝票日付など入力項目について

部門限定…入力する伝票が貸借同じ部門の時、部門入力を省略できます。

定型…あらかじめ登録している定型仕訳を選択できます。

自動採番G…伝票番号自動採番の時

- ①カ°レタ毎に採番する場合
採番グループを表示します。
- ②部門毎に採番する場合
採番グループを入力してください。

伝票番号…自動採番の場合、入力後[追加]を押すと採番されます。
任意入力の場合は番号を入力してください。

伝票日付…月次更新の現在処理月が初期値として表示されます。
入力月を翌月へ進める場合は、月次更新画面で[実行]を行ってください。
§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 1. 月次更新]

ポイント③ 仕訳入力可能月数と翌年度先行入力月数について

仕訳入力・訂正ができる範囲を設定できます。
§ [1. システム情報 ⇒ 2. 法人情報登録]

- ①当月を含め過去何ヶ月仕訳入力・訂正できるかを設定できます。※当年度内の設定です。
例) 3ヶ月で設定しており、当月9月の場合7月まで遡り入力・訂正できます。
- ②年次更新前(決算期)に翌年度の何ヶ月仕訳入力・訂正できるかを設定できます。
※当月が3月の時のみ翌年度の先行入力が可能になります。
例) 3ヶ月で設定している場合、当月が3月になれば、翌年度6月まで先行入力できます。

※当月とは月次更新の現在処理月です。

同年度内過去入力月数以前の仕訳
摘要・補助金・消費税パターン・部門按分基準・科目按分基準は、変更できます。
(仕訳入力、補助金情報入力、消費税情報入力画面)

過年度の仕訳
摘要・補助金は、変更できます。(仕訳入力画面)

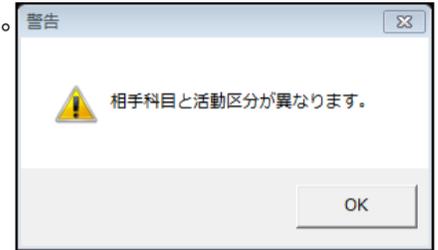
1. 資金収支仕訳入力

(活動区分の貸借チェック)

ポイント④ 活動区分の貸借チェックについて

資金収支仕訳入力、資金収支仕訳データ取込、業者仕訳入力の資金収支への書込み時に前受金以外の調整勘定が仕訳に含まれている場合、相手科目の活動区分が妥当かチェックを行う機能があります。

■チェックパターン NGの場合、追加ボタンを押すと右記の警告が表示されます。



①現預金が入力されていない場合は
貸借の活動区分毎の金額が一致しない場合に警告します。

NG	経費（教育）	300	調整勘定（教育）	100
			調整勘定（施設）	200

NG	調整勘定（教育）	100	預り金収入	100	※預り金収入の活動区分はその他
----	----------	-----	-------	-----	-----------------

②現預金が入力されている場合は
貸借の活動区分毎の金額を比較し、現預金が入力されている側の金額が多い場合に警告します。

OK	経費（教育）	300	現預金	100	教育 借方 300 > 貸方 200 OK
			調整勘定（教育）	200	

NG	経費（教育）	100	現預金	100	教育 借方 100 < 貸方 200 NG
	経費（施設）	200	調整勘定（教育）	200	

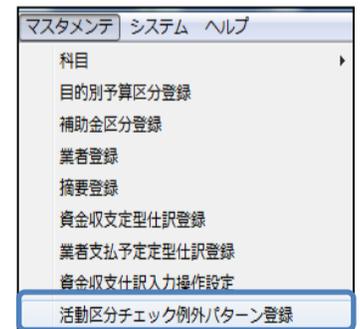
OK	経費（教育）	200	現預金	100	教育 借方 200 = 貸方 200 OK
	経費（施設）	100	調整勘定（教育）	200	

NG	経費（教育）	200	現預金	100	教育 借方 200 < 貸方 300 NG	
	経費（施設）	200	調整勘定（教育）	200		施設 借方 200 > 貸方 0 OK
			調整勘定（教育）	100		

OK	経費（教育）	200	現預金	100	教育 借方 200 = 貸方 200 OK	
	経費（施設）	200	調整勘定（教育）	200		施設 借方 200 > 貸方 100 OK
			調整勘定（施設）	100		

💡 警告となる科目の組み合わせも、チェック対象外となるよう例外登録もできます。
【資金収支仕訳入力】 < マスタメンテ ⇒ 活動区分チェック例外パターン登録 >

また、警告を出すか否か、更新可能にするか否か設定で変更できます。
変更をご希望の場合は、シティアスコムまでご連絡ください。



⚠️ 以下の仕訳のパターンはチェックができないため警告は表示されません、ご注意ください。

- ①現預金が貸借両方に入力されている
- ②調整勘定等が貸借両方に入力されている
- ③調整勘定等が何も入力されていない

また、資金収支仕訳入力（入出金）・総勘定仕訳入力・業者支払予定仕訳入力はチェック対象外です。

1. 資金収支仕訳入力 (行挿入)

2) 仕訳入力補助

■ 行挿入

行を挿入して仕訳を追加します。

<操作⇒行挿入>を選択して、行挿入方法を指定すると行の挿入を行います。

例) 1行目に借方・貸方の両方を挿入する場合は、
 カーソルを1行目にもってきて<操作⇒行挿入⇒借方貸方両方>を
 選択すると、カーソルがある行に新規行が追加されます。

借方				金額	行	貸方			
部門	科目	M目/部接/科接	金額		部門/K目	科目/明細	M目/部接/科接	金額	
211 文学専攻	511 教消耗品費	1 研究費	120,000		211 文学専攻	7851 期末未払く教			
200 大学		1 1-1	補助金	11					
2 個人予算	1 用紙		教育研究経常			99 その他			
1 田中先生			消費税	6043					
業者	66 榎木村書店		課税仕入4/105課非共通		摘要	9 その他用紙			

平成 27年度 ADC04001 TOMAS-XP23

新規 検索

伝票日付 H28 / 3 / 1 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定 定型

決算整理回数 本部 伝票番号

借方				金額	行	貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部接/科接	金額		部門/K目	科目/明細	M目/部接/科接	金額	
			補助金						
			消費税						
211 文学専攻	511 教消耗品費	1 研究費	120,000		211 文学専攻	7851 期末未払く教			
200 大学		1 1-1	補助金	11					
2 個人予算	1 用紙		教育研究経常			99 その他			
業者					摘要				

最後に[追加]又は、[更新]を押してください。

1. 資金収支仕訳入力 (行削除)

■ 行削除

指定した行を削除します。

<操作⇒行削除>を選択して行削除方法を指定すると行を削除します。

例) 1行目の貸方のみを削除する場合は、
カーソルを1行目にもってきて<操作⇒行挿入⇒貸方のみ>を
選択すると確認メッセージが表示されます。

借方				金額	貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	
211 文学専攻	511 教消耗品費			14,689	100 法人	135 三井住友支払		
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048				
業者	6 アスク				摘要	ペーパーカッター サイズA3対応		
211 文学専攻	511 教消耗品費			5,000	100 法人	135 三井住友支払		
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048	摘要	再生クイーンカッティングマット(中サイズ)		
業者	6 アスク							

[はい] を選択した場合は、業者・摘要も全て削除されます。

カーソルのある行の貸方が削除され、2行目の貸方が1行目に移動します。

2行目の内容が全て移動

業者と摘要が空欄

借方				金額	貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	
211 文学専攻	511 教消耗品費			14,689	100 法人	135 三井住友支払		
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048				
業者	6 アスク				摘要	再生クイーンカッティングマット(中サイズ)		
211 文学専攻	511 教消耗品費			5,000				
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048				
業者	6 アスク				摘要			

[いいえ] を選択した場合は、業者・摘要がそのまま残ります。

貸方は削除され2行目の仕訳が移動しましたが、1行目と2行目の摘要と業者はそれぞれ残ったままです。

借方				金額	貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	
211 文学専攻	511 教消耗品費			14,689	100 法人	135 三井住友支払		
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048				
業者	6 アスク				摘要	ペーパーカッター サイズA3対応		
211 文学専攻	511 教消耗品費			1,449				
	9 その他			補助金 11				
				教育研究経常				
				消費税 6048				
業者	6 アスク				摘要	再生クイーンカッティングマット(中サイズ)		

最後に[追加]または、[更新]を押してください。

1. 資金収支仕訳入力

(マスタ登録の呼び出し)

■ マスタ登録

仕訳を入力しながら、マスタ登録（科目明細・補助活動明細・金融資産明細・借入金明細・K目・M目・補助金区分・業者・摘要）ができます。

§ [2. 会計 ⇒ 4. 会計マスタ登録] などのメニューからも入力できます。

例) 「385 預り金収入」に対して、明細Ⅰ「7 積立金」を追加する。

① 勘定科目登録

② 科目明細のみ

③ 勘定科目登録

④ 科目明細登録

該当科目を検索後、その行にカーソルを当てた状態で、[科目明細登録]を押下します。検索する際の科目コードは総勘定コードを入力します。例) [885預り金支出]の明細追加も「385預り金」で検索

[科目明細のみ] [明細使用のみ] にチェックを入れると、明細を使用している対象の科目のみ一覧表示され、該当科目を探すのに便利です。(補助活動明細と金融資産明細は別画面での登録のため除外)

マスタを追加・訂正する場合は、一覧部分ではなく【登録データ】欄に入力します。

明細Ⅰ	明細Ⅱ	正式名称	略名称	摘要	貸借	総勘定名称	資金収支名称
3	0	共済関係	共済関係	Y	C	共済関係	共済関係
4	0	雇用保険	雇用保険	Y	C	雇用保険	雇用保険
5	0	組合費	組合費	Y	C	組合費	組合費
6	0	財形貯蓄	財形貯蓄	Y	C	財形貯蓄	財形貯蓄
13	0	生徒会費	生徒会費	N	C	生徒会費	生徒会費
					C	P T A会費	P T A会費
					C	体育文化後援会費	体育文化後援会費
					C	卒業記念品代	卒業記念品代
					C	学級費	学級費
					C	その他	その他

明細Ⅰ: 7 積立金
明細Ⅱ: 0
正式名称: 積立金
略名称: 積立金
摘要記入: する 借方 貸方
総勘定名称: 積立金
資金収支名称: 積立金
表示順: 0
状態: 使用 未使用
追加 訂正 取消

1. 資金収支仕訳入力 (定型仕訳)

■ 定型仕訳

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 9. 資金収支定型仕訳登録]

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 10. 総勘定定型仕訳登録]

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 12. 業者管理マスタ登録 ⇒ 7. 業者支払定型仕訳登録]

毎月同じ内容の仕訳があった場合、定型仕訳として登録すると便利です。

＜マスタメンテ⇒定型仕訳登録＞を選択すると表示されている仕訳を定型仕訳として登録できます。

資金収支仕訳・業者支払予定仕訳は、資金収支定型仕訳登録または業者支払予定定型仕訳登録を選択して登録可能です。総勘定仕訳は総勘定定型仕訳登録へ登録されます。

資金収支定型仕訳登録

パターンNo. 借方

名称 略称 カナ名称

金額

借方 211 文 補助金 消費税込 8000

貸方 100 法人 133 普・西九A

定型ガイドス

検索条件: 全パターンNo.

条件: コード 名称 カナ

前方一致

パターンNo.	名称	略称	カナ名称
8	2003 高・納付金	高	タカ
9	2004 保・納付金	保	ホウ
10	2005 中・納付金	中	ナカ
11	4001 人件費・法	ジツカ	ジツカ
12	4002 人件費・大	ジツカ	ジツカ

OK キャンセル

定型仕訳として入力後、[追加]を押します。

パターンNo. (4桁)は任意のコードを入力します。コードの重複は登録できません。すでに登録済のコードについてはダブルで確認できます。

オペレーターID毎にも登録できます。

[全パターンNo.]にチェックをつけると、他のオペレータが“個人用”として登録した定型仕訳のパターンNo.と名称が確認できます。ただし、該当行はグレーアウトしており、定型仕訳の内容はご覧いただけません。



定型仕訳の削除

定型仕訳登録のパターンNo.で削除する仕訳を呼び出し、
 ＜操作⇒削除＞で定型仕訳を削除できます。
 削除する定型仕訳が使用されていた場合、
 右記の様なお知らせが表示されます。
 削除しても、既に入力済の仕訳は変更になりません。

確認

この定型仕訳を使用している仕訳が存在しますが、よろしいですか？
 資金収支仕訳：1件

はい(Y) いいえ(N)



前受金以外の調整勘定を定型仕訳に登録する際、相手科目の妥当性チェックを行う機能があります。
 詳しくはP3-5をご参照ください。

1. 資金収支仕訳入力

(按分基準の変更)

■ 仕訳入力時、按分基準変更

部門・科目・明細毎に設定しておいた按分基準を仕訳入力を行う際に表示していますが、パラメータの設定により、変更することができます。

⚠ 設定の変更については、シティアスコムまでご連絡ください。





更新が完了します。

1. 資金収支仕訳入力

(預金科目の入力)

3) 仕訳入力例

■ 預金科目関連の仕訳

受取利息を計上する場合の仕訳例

資金収支仕訳入力 2011年度 ADC04001 TOMAS-XP23 閉じる

新規

伝票日付 2011 / 4

決算整理回数

自動採番G 部門

本部

伝票番号

①預金科目を科目Ⅰに入力すると支払資金を増減させます。

②受取利息配当金の科目の場合、自動的に科目Ⅱにカマが止まります。

借方				貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額
100 法人	124 支払普通87711		1,000	100 法人	255 受取利息		1,000
	1 支払・学費口				124 支払普通87711		
					1 支払・学費口		
							2010
							消費税
							非課税売上100%

特定資産関連の仕訳例

借方				貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額
100 法人	892 減価特支出		150,000	100 法人	124 支払普通87711		150,000
	199 特定資産						
	2 減価償却特定				1 支払・学費口		
							消費税
							却引当特定資産繰入支出

③特定資産や有価証券の場合、科目の増加と預金の動きをひとつの仕訳で計上することができます。

(帳票サンプル)

【金融資産科目別日別残高一覧表】

金融資産科目別日別残高一覧表

2011年度 city 作成日: 2012年

【印刷条件】 2011年 4月 1日

部門: 限定なし (1 消費収支)

機関	支店	口座名称	部門	前日残高	借方	貸方	本日残高
支払資金							
現金	111	現金	法人	530,610	0	0	530,610
普通	123	みずほ 本店	支払普通123456 法人	45,806,545	600,000	42,444	46,364,101
	124	みずほ 本店	支払普通87711 法人	101,550,341	0	0	101,550,341
	1	みずほ 本店	支払・学費口 法人	1,000,000	1,000	150,000	851,000
			【科目計】	102,550,341	1,000	150,000	102,401,341
減価特資							
特定資産	199	2 三井住友 大阪本店	減価償却特定 法人	261,172,075	150,000	0	261,322,075

【元帳 (現預金出納帳)】

現預金出納帳 124 みずほ・普通・87711 (支払普通87711)

2011年度 出力: 2012年 7月 2日

月	日	相手科目 伝票番号	部門	業者	摘要	借方	貸方	残高
					前期より繰越			102,550,341
4.	1	受取利息 2344	法人			1,000		102,551,341
4.	1	減価特支出 2345	法人		減価償却引当特定資産繰入支出		150,000	102,401,341

【元帳 (金融資産明細元帳)】

金融資産明細元帳 124 支払普通87711
1 支払・学費口

2011年度 出力: 2012年 7月 2日

月	日	相手科目 伝票番号	部門	業者	摘要	借方	貸方	残高
					前期より繰越			1,000,000
4.	1	受取利息 2344	法人			1,000		1,001,000
4.	1	減価特資 2345	法人		減価償却引当特定資産繰入支出		150,000	851,000

1. 資金収支仕訳入力 (入力例①)

■ 仕訳の入力例

仕訳の入力方法の違いにより各帳票への反映が異なります。

例) 211文学専攻(200大学/2個人予算/6木村先生) - 559教雑費を
135三井住友支払口座より30,280円支払いました。

① 1対1で1行に入力した場合

伝票日付 H28 / 3 / 30 日		決算整理区分 通常仕訳		決算整理回数			
借方				貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額
211 文学専攻	559 教雑費		30,280	211 文学専攻	135 三井住友支払		30,280
200 大学			補助金				補助金
2 個人予算							
6 木村先生			消費税				消費税
業者	6 アスカ	課仕6.3/108共通		摘要	木村先生 研究費		

1対1で1行に入力すると、業者と摘要は貸借共通のものになります。



(帳票サンプル)
【仕訳リスト】

トーマス学園										1 ページ
平成 27年度 city										作成日:平成31年 3月 6日11時25分 *法人計*
【印刷条件】										
入力日付 : 限定なし										
伝票日付 : 平成28年 3月30日 ~ 平成28年 3月30日										
部門 : 限定なし (2 資金収支)										
伝票番号 : 98 ~ 99										
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オペレID	借方				貸方		票番号
部門	科目I	明細I	金額	部門	科目I	明細I	金額	部門	科目I	明細I
K目I	科目II	明細II	部門按分	K目I	科目II	明細II	金額	K目I	科目II	明細II
K目II	M目I	補助金	科目按分	K目II	M目I	補助金	科目按分	K目II	M目I	補助金
K目III	M目II	消費税		K目III	M目II	消費税		K目III	M目II	消費税
【伝票日付 平成28年 3月30日】										
98	H28/3/30	city		1	211文学専攻	559 教雑費	30,280	211文学専攻	135 三井住友支払	30,280
					200大 学					
					2個人予算					
					6木村先生					
			6063 課仕6.3/108共通						6 アスカ	木村先生 研究費
			30,280					合計		30,280

仕訳のチェックに使用します。

【伝票発行 (A4横)】

トーマス学園										資金収支仕訳伝票														
伝票番号 98										<table border="1"> <tr> <td>本部長</td> <td>副部長</td> <td>課長</td> <td>課長代理</td> <td>主任</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>					本部長	副部長	課長	課長代理	主任					
本部長	副部長	課長	課長代理	主任																				
伝票日付 平成28年 3月30日																								
借方				業者		貸方																		
金額	部門/K目	科目/M目	明細	摘要		部門/K目	科目/M目	明細	金額															
30,280	211文学専攻	559 教雑費		アスカ 木村先生 研究費		211文学専攻	135 三井住友支払		30,280															
	200大 学																							
	2個人予算																							
	6木村先生		課仕6.3/108共通																					

A4横サイズの伝票を発行します。

※帳票サンプルは次ページに続きます。

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力

(入力例①の続き)

■ 仕訳の入力例の続き

① 1対1で1行に入力した場合の続き

(帳票サンプル)

【元帳 (現預金出納帳)】

トーマス学園		210 文学部				
現預金出納帳		135 三井住友・普通・63215 (支払) (三井住友支払)				
平成 19年度		出力: 平成20年 5月 2日				
		1 ページ				
月日	相手科目 伝票番号	部門 業者	摘要	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
3. 30	諸口 2284	文学専攻	近畿日本クレジット 講習「日本語の今後」参加の為 出張旅費		109,000	△ 109,000
3. 30	教消耗品費 2291	文学専攻	コピー用紙 14用紙10箱		248,000	△ 357,000
3. 30	教雑費 2294	文学専攻	木村先生 研究費		30,280	△ 387,280

現預金出納帳 (三井住友普通) と
資金収支元帳 (教雑費) の両方で
同じ業者・摘要が表示されます。

【元帳 (資金収支元帳)】

トーマス学園		210 文学部				
資金収支元帳		559 雑費支出 (教雑費)				
平成 19年度		出力: 平成20年 5月 13日				
		1 ページ				
月日	相手科目 伝票番号	部門 業者	摘要	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
3. 30	三井住友支払 2294	文学専攻	木村先生 研究費	30,280		30,280
3. 30	三井住友支払 2297	文学専攻	勉強会 おやつ	4,580		34,860

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力 (入力例②)

- 仕訳の入力例の続き
- ② 1対1で行をずらして入力した場合

1対1で段違いで入力しても、同じ業者と摘要を入力すると①と変わりません。

伝票日付	H28 / 3 / 30	決算整理区分	通常仕訳	決算整理	自動採番G	部門	定型	
決算整理回数		本部		伝票番号	98			
借方				金額	貸方			
211 文学専攻	559 教雑費			30,280				30,280
200 大学				補助金				補助金
2 個人予算								
6 木村先生				消費税				消費税
業者	6 アスカ		課仕6.3/108共通		摘要	木村先生 研究費		
				補助金	211 文学専攻	135 三井住友支払		30,280
				消費税				消費税
業者	6 アスカ				摘要	木村先生 研究費		



(帳票サンプル)

【仕訳リスト】

トーマス学園										1 ページ
平成 27年度 city										作成日：平成31年 3月 6日 11時44分
【印刷条件】										*法人計*
入力日付：限定なし										
伝票日付：平成28年 3月 30日 ~ 平成28年 3月 30日										
部門：限定なし (2 資金収支)										
伝票番号：98 ~ 98										
伝票番号 伝票日付 定型仕訳 オペレータID 借方 貸方 連携番号										
部門	科目 I	明細 I	金額	部門	科目 I	明細 I	金額	支払	業者	
K目 I	科目 II	明細 II	部門按分	K目 I	科目 II	明細 II	部門按分	摘要		
K目 II	M目 I	補助金	科目按分	K目 II	M目 I	補助金	科目按分			
K目 III	M目 II	消費税		K目 III	M目 II	消費税				
【伝票日付 平成28年 3月 30日】										
98	H28 / 3 / 30	city								
1	211 文学専攻	559 教雑費	30,280					6 アスカ	木村先生	研究費
	200 大学									
	2 個人予算									
	6 木村先生			6063 課仕6.3/108共通						
2				211 文学専攻	135 三井住友支払		30,280	6 アスカ	木村先生	研究費
			30,280	合計			30,280			

【伝票発行 (A4横)】

トーマス学園										本部長	副部長	課長	課長代理	主任
資金収支仕訳伝票														
伝票番号	98													
伝票日付	平成28年 3月 30日													
金額	借方			業者	貸方				金額					
	部門/K目	科目/M目	明細	摘要	部門/K目	科目/M目	明細							
30,280	211 文学専攻	559 教雑費		アスカ										
	200 大学			木村先生 研究費										
	2 個人予算													
	6 木村先生		課仕6.3/108共通		211 文学専攻	135 三井住友支払		30,280						
				アスカ										
				木村先生 研究費										
30,280			合計					30,280						

※帳票サンプルは次ページに続きます。

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力

(入力例②の続き)

■ 仕訳の入力例の続き

② 1対1で行をずらして入力した場合の続き

(帳票サンプル)

【元帳 (現預金出納帳)】

トーマス学園				* 法人計 *		
現預金出納帳		116 三井住友・当座		(三井住友当座)		
平成 19年度		出力: 平成20年 5月13日		1 ページ		
月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
		前月より繰越				△ 5,000
3. 1	三井住友 22251 193	法人		4,700,000		4,695,000
3. 1	三井住友 22251 194	法人		5,000,000		9,695,000
3. 1	教消耗品費 2221	法人	当座から支払		5,000	9,690,000
3. 10	教消耗品費 2220	法人	A4版紙ほか		5,000	9,685,000
3. 26	諸口 2225	法人	一括支払		28,156	9,656,844

段違いで入力しても、借方・貸方とも同じ業者・摘要を入力しているため、現預金出納帳 (三井住友当座) と資金収支元帳 (教消耗品費) 両方で同じ業者・摘要が表示されます。

【元帳 (資金収支元帳)】

トーマス学園				* 法人計 *		
資金収支元帳		511 消耗品費支出		(教消耗品費)		
平成 19年度		出力: 平成20年 5月13日		2 ページ		
月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
		前頁より繰越		4,036,291	8,400	4,027,891
3. 10	三井住友支払 1678	高校	Mr. max			
3. 10	三井住友支払 1679	高校	ゴミ袋	6,300		4,034,191
3. 10	三井住友支払 1680	中学校	中華せいり	7,350		4,041,541
3. 10	現金 1765	高校	水酸化ナトリウム他	28,350		4,069,891
3. 10	三井住友当座 2220	高校	洗剤他	10,890		4,080,781
3. 10	三井住友当座 2220	文芸専攻	A4版紙ほか	5,000		4,085,781
3. 16	三井住友 22251 1817	文芸専攻	コピー用紙代	10,000		4,095,781

1. 資金収支仕訳入力 (入力例③)

■ 仕訳の入力例の続き

③貸借別々の業者と摘要を入力したい場合、段違いに入力します。

- (a) 1行目に借方（部門・科目・金額・業者・摘要など）の内容を入力し、貸方は未入力にします。
- (b) 2行目に借方は未入力で、貸方（部門・科目・金額・業者・摘要など）の内容を入力します。

伝票日付 H20 / 2 / 22				決算整理区分 通常仕訳				自動採番 <input type="checkbox"/> 部門限定 <input type="checkbox"/> 定型 <input type="checkbox"/>			
決算整理回数				本部				伝票番号 2276			
借方				行				貸方			
金額 5,000								金額 5,000			
211 文学専攻	511 教消耗品費	3 記念事業	5,000								
200 大学		2 レポート	補助金 11								補助金
2 個人予算	1 レポート用紙	部按	教育研究経常								部按
1 田中先生		科教	消費税 6043								科教
業者 6 アスク	(a)		課税仕入4/105課非共通	摘要 A4版紙ほか							
			補助金	211 文学専攻	111 現金						補助金
			部按								部按
			科教								科教
業者			消費税	(b)						消費税	
				摘要 当座から支払							



(帳票サンプル)

【仕訳リスト】

トーマス学園								資金収支仕訳リスト				1 ページ	
2011年度 city												作成日: 2012年 7月 2日 16時38分	
												法人計	
【印刷条件】								定型仕訳 : 限定なし					
入力日付 : 限定なし													
伝票日付 : 2012年02月22日 ~ 2012年02月22日													
部門 : 限定なし (2 資金収支)													
伝票番号 : 限定なし													
伝票番号	伝票日付	借方	金額	貸方	金額	支払 業者							
2276	2012/02/22	211 文学専攻 511 教消耗品費 1レポート用紙	5,000	211 文学専攻 111 現金	5,000	6 アスク				(a)			
		200 大学 2 個人予算 3 記念事業 11 教育研究経常 1 田中先生 2 レポート用紙 6043 課税仕入4/105課非共通				A4版紙ほか							
						当座から支払				(b)			
5,000				合計		5,000							

【伝票発行 (A4横)】

トーマス学園								資金収支仕訳伝票			
伝票番号 2276								本部長			
伝票日付 2012年 2月 22日								副部長			
								課長			
								課長代理			
								主任			
金額	部門/K目	科目/M目	明細	業者	金額	部門/K目	科目/M目	明細	金額		
5,000	211 文学専攻	511 教消耗品費	1レポート用紙	アスク							
	200 大学		教育研究経常	A4版紙ほか							
	2 個人予算	3 記念事業	課税仕入4/105課非			211 文学専攻	111 現金		5,000		
	1 田中先生	2 レポート用紙		当座から支払							
5,000	合計								5,000		

※帳票サンプルは次ページに続きます。

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力

(入力例③の続き)

■ 仕訳の入力例の続き

③貸借別々の業者と摘要を入力したい場合の続き

(帳票サンプル)

【元帳（現預金出納帳）】

トーマス学園							* 法人計 *	
現預金出納帳		116 三井住友・当座			(三井住友当座)			
平成 19年度							出力：平成20年 5月13日	
月 日							1 ページ	
相手科目 伝票番号	部門	業者		借方	貸方	残高		
摘要								
		前月より繰越					0	
2. 22	教消耗品費 2276	文学専攻 当座から支払		(b)	5,000	△	5,000	
		**	2 月 計	**	0	△	5,000	
		**	累 計	**	0	△	5,000	

間違いでの入力は、貸借各々の業者と摘要の入力ができます。
 現預金出納帳（三井住友当座）と
 資金収支元帳（教消耗品費）では、各々で
 入力した業者・摘要が表示されます。

【元帳（資金収支元帳）】

トーマス学園							210 ~ 210	
資金収支元帳		511 消耗品費支出			(教消耗品費)			
平成 19年度							出力：平成20年 5月13日	
月 日							1 ページ	
相手科目 伝票番号	部門	業者		借方	貸方	残高		
摘要								
		前月より繰越					24,308	
2. 22	三井住友当座 2276	文学専攻 A4版紙ほか		(a)	5,000		29,308	
		**	2 月 計	**	5,000	0	5,000	
		**	累 計	**	29,308	0	29,308	

1. 資金収支仕訳入力 (仕訳リスト)

4) 仕訳リストの条件セット方法・帳票サンプル

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 5. 仕訳リスト]

例) H23年7月1日分の資金収支仕訳リストを印刷 (伝票日付順)

項目名	説明
① 帳票種類	資金収支仕訳か総勘定仕訳を選択します。
② ソート順	入力日付順か伝票日付順かを選択します。
③ 入力日付毎に改頁 又は伝票日付毎	チェックを入れると日付毎に改頁します。 ②で伝票日付順をチェックした場合は、見出しが伝票日付毎に変わります。
④ 入力日付	ソート順を入力日付順にした場合に必須入力項目となります。
⑤ 伝票日付	ソート順を伝票日付順にした場合に必須入力項目となります。
⑥ 対象仕訳	通常仕訳のみ・決算整理のみ・全仕訳かを選択します。
⑦ 伝票番号	伝票番号を指定したい時にチェックをつけ、伝票番号を入力します。
⑧ 部門集計パターン	帳票種類を選択した際に自動でパターンが表示されます。 任意で集計パターンを変更することもできます。
⑨ 部門	部門を限定したい時にチェックを付け、部門を選択します。
⑩ オペレータID	チェックを入れると入力したオペレータを限定します。
⑪ 表示形式	合算・部門別改頁を選択します。 ※部門別改頁を選択した場合のみ、支払資金以外の部門で抽出します。 チェックを入れると発生側の部門で改頁し、 チェックを外すと支払資金側も含め発生した部門で改頁します。
⑫ 出力形式	1行・2行・全行を選択します。 1行出力… 部門・科目Ⅰ・明細Ⅰ・金額・支払・業者まで表示 2行出力… K目Ⅰ・科目Ⅱ・明細Ⅱ・部門按分・摘要まで表示 全行出力… K目Ⅱ・K目Ⅲ・M目Ⅰ・M目Ⅱ・補助金・消費税・科目按分まで表示
⑬ ファイル出力	チェックを入れると、CSV形式にて、ファイル出力されます。 「合計を出力する」にチェックを付けると、合計行も出力されます。

※帳票サンプルを次ページにあげています。

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力

(仕訳リスト・帳票サンプル)

〔1行出力〕 部門・科目Ⅰ・明細Ⅰ・金額・支払・業者まで表示

トーマス学園 資金収支仕訳リスト									
平成 23年度		city				作成日：平成23年 5月28日 14時41分 *法人計*			
【印刷条件】 入力日付：限定なし 伝票日付：平成23年 7月 1日 ~ 平成23年 7月 1日 部門：限定なし (2 資金収支) 伝票番号：限定なし									
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オレノリD	借方	貸方	業債番号	伝票状態		
部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	支払	業者
【伝票日付 平成23年 7月 1日】									
715	H23/ 7/ 1		city						
1	211文学専攻	511 教消耗品費	9その他	3,000	100法人	111 現金	3,000	6	アソ
718	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		10,883	900全共通	289 他種収入	10,883		
720	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		9,350	900全共通	281 補助活動	11売店	8,350	
728	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	856 仮払金支出		100,000	100法人	111 現金	100,000		

〔2行出力〕 K目Ⅰ・科目Ⅱ・明細Ⅱ・部門按分・摘要まで表示

トーマス学園 資金収支仕訳リスト									
平成 23年度		city				作成日：平成23年 5月28日 14時39分 *法人計*			
【印刷条件】 入力日付：限定なし 伝票日付：平成23年 7月 1日 ~ 平成23年 7月 1日 部門：限定なし (2 資金収支) 伝票番号：限定なし									
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オレノリD	借方	貸方	業債番号	伝票状態		
部門	科目Ⅰ	明細Ⅱ	金額	部門	科目Ⅱ	明細Ⅱ	金額	支払	業者
K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	金額	部門按分	摘要
【伝票日付 平成23年 7月 1日】									
715	H23/ 7/ 1		city						
1	211文学専攻	511 教消耗品費	9その他	3,000	100法人	111 現金	3,000	8	アソ
719	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		10,883	900全共通	289 他種収入	10,883	学生生徒	コピー代金
720	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		9,350	900全共通	281 補助活動	11売店	1売上	売上
728	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	856 仮払金支出		100,000	100法人	111 現金	100,000		仮払金神戸出張費

〔全行出力〕 K目Ⅱ・K目Ⅲ・M目Ⅰ・M目Ⅱ・補助金・消費税・科目按分まで表示

トーマス学園 資金収支仕訳リスト									
平成 23年度		city				作成日：平成23年 5月28日 14時42分 *法人計*			
【印刷条件】 入力日付：限定なし 伝票日付：平成23年 7月 1日 ~ 平成23年 7月 1日 部門：限定なし (2 資金収支) 伝票番号：限定なし									
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オレノリD	借方	貸方	業債番号	伝票状態		
部門	科目Ⅰ	明細Ⅱ	金額	部門	科目Ⅱ	明細Ⅱ	金額	支払	業者
K目Ⅱ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	K目Ⅱ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	金額	部門按分	摘要
K目Ⅲ	M目Ⅰ	補助金	科目按分	K目Ⅲ	M目Ⅰ	補助金	科目按分		
K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税	科目按分	K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税	科目按分		
【伝票日付 平成23年 7月 1日】									
715	H23/ 7/ 1		city						
1	211文学専攻	511 教消耗品費	9その他	3,000	100法人	111 現金	3,000	8	アソ
719	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		10,883	900全共通	289 他種収入	10,883	学生生徒	コピー代金
720	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	111 現金		9,350	900全共通	281 補助活動	11売店	1売上	売上
728	H23/ 7/ 1		city						
1	100法人	856 仮払金支出		100,000	100法人	111 現金	100,000		仮払金神戸出張費

〔伝票状態の限定〕 未承認分のみで限定表示した場合は、タイトルに下記のように表示します

平成 20年度 ADR01001 DEMO-05

仕訳リスト

検索条件

帳票種類 資金収支 総勘定 伝票状態を限定する **未承認** 承認済

正式名称学校法人 大規模校H20年度（西暦2008年度）

資金収支仕訳リスト(未承認)

平成 20年度 city 作成日：平成21年 1月 6日 18時21分
100 ~ 100

【印刷条件】
入力日付：平成20年 4月 1日 ~ 平成21年 3月31日
伝票日付：限定なし
部門：100法人 ~ 100法人 (2 資金単位)
伝票番号：限定なし

伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オレノリD	借方	貸方	業債番号	伝票状態		
部門	科目Ⅰ	明細Ⅱ	金額	部門	科目Ⅰ	明細Ⅱ	金額	支払	業者
K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	金額	部門按分	摘要
K目Ⅱ	M目Ⅰ	補助金	科目按分	K目Ⅱ	M目Ⅰ	補助金	科目按分		
K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税	科目按分	K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税	科目按分		
【入力日付 平成20年 11月27日】									
7	H21/ 3/31		zen4567890123456						
1	100法人	511 教消耗品費	12光ディスク用紙	500,000	100法人	111 現金	500,000		未承認
		1一般研究(大)							
		1伊半田経久	6041 課税仕入4/105課税売上対応						
			500,000		合計		500,000		

1. 資金収支仕訳入力 (伝票発行)

5) 伝票発行の条件セット方法・帳票サンプル

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 6. 伝票発行]

伝票発行の際、承認済の伝票のみを発行したり、未承認の伝票を発行したりできます。

※お客様によっては非表示になっている場合があります。この機能を有効にするには § [1.システム情報⇒6.環境設定⇒1.パラメータ設定] で設定が必要です。詳細はP3-28をご覧ください。

項目名	説明
① 帳票種類	資金収支仕訳か総勘定仕訳を選択します。
② 伝票日付	出力したい日付を入力します。
③ 入力日付	チェックを入れると入力日を限定できます。
④ 対象仕訳	通常仕訳のみ・決算整理のみ・全仕訳かを選択します。
⑤ 採番グループ	伝票番号自動採番を使用の際、チェックを入れると採番グループを限定します。
⑥ 伝票番号	伝票番号を指定したい時にチェックを入れ、伝票番号を入力します。
⑦ 部門集計パターン	帳票種類を選択した際に自動でパターンが表示されます。任意で集計パターンを変更することもできます。
⑧ 部門	部門を限定したい時にチェックを入れ、部門を選択します。
⑨ 入力担当者	チェックを入れると入力したオペレータを限定します。
⑩ 入力担当者出力	入力担当者を出力するか否かを選択します。
⑪ 未発行の有無	未発行のみにチェックを入れると一度発行した伝票は出力されません。発行済みを含むにチェックを入れると発行済みのものも出力されます。※再発行分については、タイトル下に「(再発行)」と印字されます。
⑫ 出力形式	1行・2行・全行を選択可能です。 1行出力… 部門・科目Ⅰ・明細Ⅰ・金額・業者表示 2行出力… K目Ⅰ・科目Ⅱ・明細Ⅱ・摘要まで表示 全行出力… K目Ⅱ・K目Ⅲ・M目Ⅰ・M目Ⅱ・補助金・消費税 ・部門按分・科目按分まで表示
⑬ 出力順	伝票日付…伝票日付順に出力されます。 伝票番号…伝票番号順に出力されます。
⑭ 出力先	プリンタ …直接印刷されます。また印刷後に、伝票発行済みとなります。 プレビュー…画面照会から印刷できます。⚠ 発行済みにはなりません。

※帳票サンプルを次ページにあげています。

1. 資金収支仕訳入力

(伝票発行・帳票サンプル)

〔1行出力〕 部門・科目Ⅰ・明細Ⅰ・金額・業者まで表示

EX2 トーマス学園 (標準データ)													
資金収支仕訳伝票													
伝票番号		55		部長		課長		係長		主任		担当者	
伝票日付		平成21年 3月31日											
金額	部門/K目	科目/M目	明細	業者	摘要	金額	部門/K目	科目/M目	明細	金額			
2,004	100法人	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局		2,004	100法人	122 普福岡10078		2,004			
19,320	290大学共通	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局		19,320	290大学共通	122 普福岡10078		19,320			
8,600	400高校	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局		8,600	400高校	122 普福岡10078		8,600			
3,640	500中学	512 教光熱水費	3水道	福岡市水道局		3,640	500中学	122 普福岡10078		3,640			
501	500中学	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局		501	500中学	122 普福岡10078		501			
34,065				合	計	34,065				34,065			

〔2行出力〕 K目Ⅰ・科目Ⅱ・明細Ⅱ・摘要まで表示

EX2 トーマス学園 (標準データ)													
資金収支仕訳伝票													
伝票番号		55		部長		課長		係長		主任		担当者	
伝票日付		平成21年 3月31日											
金額	部門/K目	科目/M目	明細	業者	摘要	金額	部門/K目	科目/M目	明細	金額			
2,004	100法人	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	2,004	100法人	122 普福岡10078		2,004			
19,320	290大学共通	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	19,320	290大学共通	122 普福岡10078		19,320			
8,600	400高校	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	8,600	400高校	122 普福岡10078		8,600			
3,640	500中学	512 教光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	3,640	500中学	122 普福岡10078		3,640			
501	500中学	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	501	500中学	122 普福岡10078		501			
34,065				合	計	34,065				34,065			

〔全行出力〕 K目Ⅱ・K目Ⅲ・M目Ⅰ・M目Ⅱ・補助金・消費税・部門按分・科目按分まで表示

EX2 トーマス学園 (標準データ)													
資金収支仕訳伝票													
伝票番号		55		部長		課長		係長		主任		担当者	
伝票日付		平成21年 3月31日											
金額	部門/K目	科目/M目	明細	業者	摘要	金額	部門/K目	科目/M目	明細	金額			
2,004	100法人	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	2,004	100法人	122 普福岡10078		2,004			
19,320	290大学共通	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	19,320	290大学共通	122 普福岡10078		19,320			
8,600	400高校	712 科光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	8,600	400高校	122 普福岡10078		8,600			
3,640	500中学	512 教光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	3,640	500中学	122 普福岡10078		3,640			
501	500中学	612 管光熱水費	3水道	福岡市水道局	3月分水道代	501	500中学	122 普福岡10078		501			
34,065				合	計	34,065				34,065			

〔伝票の項目配置場所〕

全行出力した場合、下表のように各項目が印字されます。

借方				業者
金額	部門/K目	科目/M目	明細	摘要
金額	部門コード・名称	科目Ⅰコード・名称	明細Ⅰコード・名称	業者名称
	K目Ⅰコード・名称	科目Ⅱコード・名称	明細Ⅱコード・名称	摘要内容
	K目Ⅱコード・名称	M目Ⅰコード・名称	補助金区分名称	部門按分基準
	K目Ⅲコード・名称	M目Ⅱコード・名称	消費税区分名称	科目按分基準



再発行分については、タイトル下に「(再発行)」と印字されます。



【資金収支仕訳入力(入金)】画面で入力した仕訳については、タイトルを【入金伝票】や【出金伝票】と表示することができます。

[1.システム情報 ⇒ 6.環境設定 ⇒ 1.パラメータ設定]

「会計設定」の” 入金伝票タイトル変更” で有効を選択します。



決裁欄は初期設定で5列ありますが、設定により10列まで拡張できます。

[1.システム情報 ⇒ 6.環境設定 ⇒ 1.パラメータ設定]

「会計設定」の” 決裁欄拡張” で10列を選択します。

設定方法につきましては、マスタ設定編P3-25をご覧ください。

1. 資金収支仕訳入力 (伝票訂正)

6) その他便利機能

■ 伝票訂正・条件検索について

伝票訂正には、訂正・条件検索の機能があります。

① 以下のいずれかの方法で検索します。

a) 金額や日付などで絞り込みをする場合

仕訳入力画面の[検索]を押し、【検索条件設定】画面にて、該当する日付や科目や金額などを入力し、[検索]を押しします。

b) 直近の仕訳を検索する場合

仕訳入力画面で [◀] を押していくと、直近の仕訳を検索することができます。

② 仕訳入力画面で[訂正]モードになるので、[◀]や[▶]を押し、該当する仕訳を表示させて必要であれば訂正し、[更新]を押しします。

※次ページに続きます

1. 資金収支仕訳入力

(伝票の複写)

■ 伝票の複写

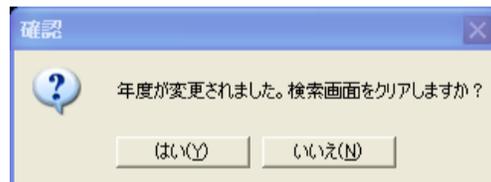
以前入力した仕訳を検索した後、[新規]ボタンを押すと、『伝票の内容を複写しますか?』のメッセージが表示されます。

[はい]を押すと検索した仕訳が複写されるので必要箇所を打ち替えて、[追加]を押下し登録します。不要な場合は[いいえ]を選択します。



ポイント 過年度仕訳の複写

過年度に入力した仕訳を検索し、その仕訳についても複写することができます。伝票日付を過年度にすると、『年度が変更されました。検索画面をクリアしますか?』というメッセージが表示されますので、「はい」を選択します。



その後は、通常の複写と同じように[新規]ボタンを押し、伝票日付を訂正して[追加]を押下します。

1. 資金収支仕訳入力 (伝票の削除)

■ 伝票削除

- ① 仕訳入力画面の[検索]を押し、【検索条件設定】画面にて、該当する日付や科目や金額などを入力して、[検索]を押します。
- ② 仕訳入力画面で<操作⇒削除>を選択すると、『削除処理を行います。よろしいですか?』のメッセージが表示されます。[はい]を押すと削除されます。

! ①で「一括削除を行う」にチェックをつけ、②で[はい]を選択すると、該当する仕訳が全件削除されますので、ご注意ください。

資金収支仕訳入力検索条件設定

基本 | 詳細 | 一括削除を行う

伝票日付: H21 / 3 / 1 日 ~ H21 / 3 / 31 日

対象仕訳: 通常仕訳 決算整理のみ 全仕訳

部門: [] ~ []

科目 I: 611 管消耗品費 ~ 611 管消耗品費

科目 II: [] ~ []

明細 I: [] ~ []

明細 II: [] ~ []

伝票番号: [] ~ []

金額: [] ~ []

業者: [] ~ []

業者名称: []

摘要: [] ~ []

摘要内容: []

定型仕訳: 資金収支 業者

自動仕訳: [] ~ []

オペレータ限定: [] 担当者名: []

並び順: 登録日 伝票日付・伝票番号

表示順: 新しいものから 古いものから

[検索] [取消] [閉じる]

[操作]

例) 「H21年3月の611管消耗品」で検索すると、該当の仕訳が3件あります。
[前頁][次頁]を押して、削除したい伝票を選択して、<操作⇒削除>を押します。

削除する場合は [はい] を押下します。

削除処理を行います。よろしいですか?

[はい] [キャンセル]

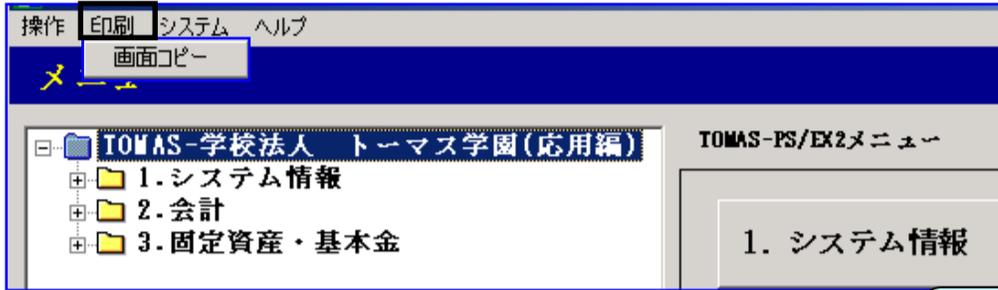
借方	金額	貸方	金額
400 高校 611 管消耗品費	10,251	400 高校 7851 期末未払<教	16,501
400 高校	補助金		補助金
99 その他	部按	99 その他	部按
	科按		科按
	消費税 6043		消費税
業者 2 (岡田中商店)	課税仕入4/105課非共通		摘要
400 高校 513 教旅費交通費	5,200		
400 高校	補助金		金
1 国語	1 国内		税
	部按		
	科按		
業者 4801 JTB	課税		
400 高校 559 教雑費			補助金
400 高校			消費税
2 数学			
	部按		
	科按		
	消費税 6043		消費税
業者 4 福岡教材	課税仕入4/105課非共通		摘要

1. 資金収支仕訳入力 (画面コピー)

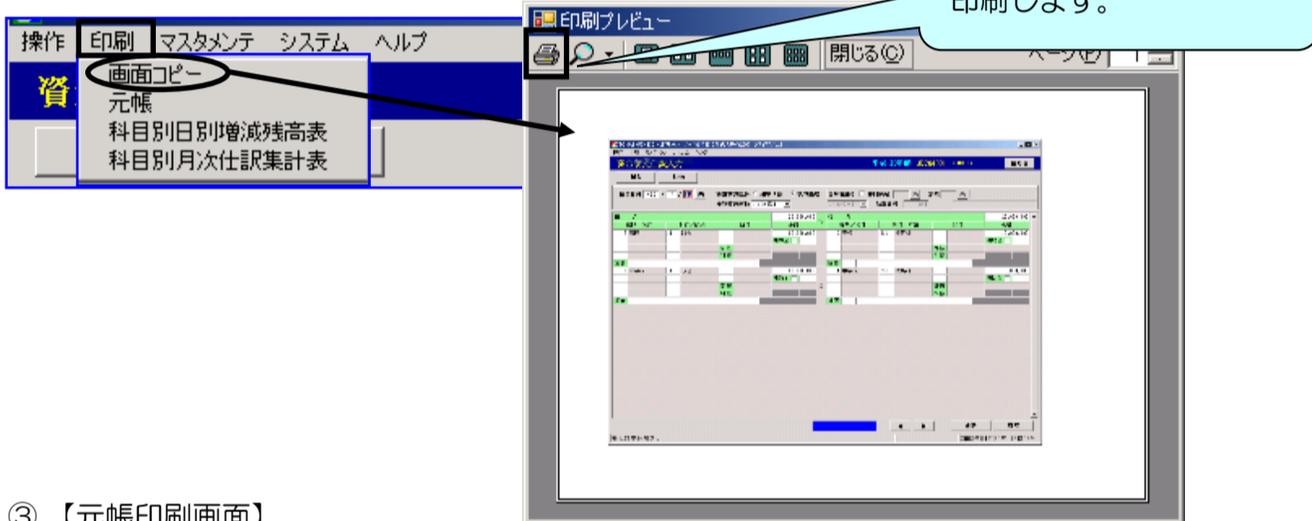
■ 画面コピー

各メニュー画面の<印刷⇒画面コピー>を押すと、画面のコピーがとれます。
印刷条件や仕訳入力等画面の状況を紙で保存したい場合に便利です。

① 【メニュー画面】



② 【資金収支仕訳入力画面】



③ 【元帳印刷画面】



■ 照会

仕訳入力画面で[印刷]を押すと、次の帳票の確認ができます。

平成 19年度 ADCO

伝票日付 H20 / 3 / 31 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定 伝票番号 2811

借 方				金額	行	貸 方			
部門/K目	科目/明細	M目				部門/K目	科目/明細		
211 文学専攻	515 教旅費交通	3 記念事業		12,500	1	100 法人	111 現金		
200 大学		2 旅行	補助金	12					
2 個人予算	1 国内	部按	研究旅費						
2 村上先生		科按	消費税	6049					
業者			課税仕入4/105課非共通			摘要	旅行出席 大学(村上先生)		

1. 資金収支仕訳入力 (仮伝票)

■ 仮伝票

貸借金額不一致や仕訳の入力必須項目（伝票日付を除く）に未入力であっても仮伝票として登録できます。

一伝票の中に多数の明細がある場合に一時的に保存しておいて後で追加入力したり、とりあえず登録しておき後から必須項目への入力をおこない、正式な仕訳伝票（本伝票）化することができます。

※あくまでも仮の入力状態の保管という意味合いですので、伝票番号は採番しません。本伝票化したタイミングで伝票番号の採番を行います。

! 仮伝票は帳票に反映されませんので、ご注意ください。

仮伝票を使用できるようにする場合には、インストラクタにご相談ください。

仮伝票を選択してください

[追加]ボタを押すと貸方金額未入力でも登録できます。

確認
追加処理を行います。よろしいですか?
はい(Y) いいえ(N)

情報
完了しました。
OK

! 仮伝票を本伝票化するための手順は、以下のようになります。

- ① 登録済みの仮伝票を検索します。
- ② 仮伝票→本伝票に選択ボタンを変更します。
- ③ 仕訳の必須入力項目を入力します。
- ④ [更新]ボタを押して登録を行います。

3. 日常業務の処理手順

1. 資金収支仕訳入力 (入金)

■ 入出金伝票

入金または、出金の処理を選択してヘッダー部に借方（または貸方）の項目を入力し、明細部に貸方（または借方）の項目を入力することにより、入金（または入金）伝票のイメージで資金収支仕訳を登録します。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 3. 資金収支仕訳入力 (入金)]

入金、または、出金のいずれかを選択します。

資金収支仕訳入力(入金) 平成 27年度 ADC33001 TOMAS-P03387 閉じる

新規 検索 入金 出金 本伝票 仮伝票

伝票日付 H28 / 3 / 1 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定 定型 決算整理回数 本部 伝票番号

部門 211 文学専攻 科目 I 135 三井住友支払 科目 II 合計金額 21,430

行	部門	科目 I	科目 II	明細 I	明細 II	部門按分	科目按分	金額
1	211 文学専攻	516 教旅費交通		M目 I・II			補助金 消費税 6063 課仕 6.3/108共通	15,000
2	211 文学専攻	513 教新聞雑誌		M目 I・II			補助金 消費税 6063 課仕 6.3/108共通	630
3	211 文学専攻	518 教光熱水費		M目 I・II			補助金 消費税 6063 課仕 6.3/108共通	5,800

追加 取消

トーマス学園(決算編) 1 ページ

平成 27年度 city 作成日: 平成27年 1月18日 17時57分
法人計

【印刷条件】
 入力日付 : 限定なし(1月18日 ~ 平成27年 1月18日) 定型仕訳 : 限定なし
 伝票日付 : 限定なし
 部門 : 限定なし (2 資金収支)
 伝票番号 : 限定なし

伝票番号	伝票日付	借方				貸方				支払 業者 摘要
		部門	科目 I	科目 II	金額	部門	科目 I	科目 II	金額	
55	H28/ 3/ 1	211 文学専攻	516 教旅費交通		15,000	211 文学専攻	135 三井住友支払		21,430	
								6063 課仕 6.3/108共通		
2		211 文学専攻	513 教新聞雑誌		630				145 磯九州広告社	
								6063 課仕 6.3/108共通		
3		211 文学専攻	518 教光熱水費		5,800					
								6063 課仕 6.3/108共通		
					21,430	合計			21,430	

⚠ 入金または出金があった科目の現預金出納帳や資金収支元帳には、相手科目がすべて” 諸口” になりますので、ご注意ください。

この画面より登録した仕訳は【資金収支仕訳入力】画面で検索・表示することは可能です。但し、【資金収支仕訳入力】で登録した仕訳をこの画面で検索・表示することはできません。

1. 資金収支仕訳入力

(伝票承認機能)

■ 伝票承認機能

承認機能をご利用になる場合、仕訳入力（資金収支・総勘定・業者支払予定）すると、未承認の状態に登録されます。

① 仕訳伝票入力後、【仕訳伝票承認】画面で、承認処理をおこないます。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 3. 仕訳伝票承認]

⚠ 伝票承認できるオペレータには、特別な権限が必要ですのでシティアスコムまでご連絡ください。

仕訳伝票承認 平成 20年度 ADC32001 DEMO-05 閉じる

検索条件

伝票種類 資金収支 総勘定 伝票番号 [] ~ []

伝票日付 H21 / 3 / 1 満 ~ H21 / 3 / 31 満 部門 [] 満 ~ [] 満

入力日付 H20 / 10 / 1 満 ~ H20 / 10 / 30 満 オペレータID [] 満

検索

未承認一覧	伝票日付	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
<input checked="" type="checkbox"/>	H21/ 3/31	1		10,000	H20/10/ 1	全部門一般56789
<input checked="" type="checkbox"/>	H21/ 3/31	2		70,000	H20/10/ 1	全部門一般56789
<input checked="" type="checkbox"/>	H21/ 3/31	3		2,500	H20/10/ 1	全部門一般56789
<input checked="" type="checkbox"/>	H21/ 3/31	4		5,000	H20/10/ 2	全部門一般56789
<input checked="" type="checkbox"/>	H21/ 3/31	5		11,800	H20/10/ 2	全部門一般56789

承認する仕訳にチェックをつけてください。※色が赤くなります。

未承認一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細 承認

仕訳伝票状況照会 2008年11月11日 20時26分

⚠ 承認を行うと【仕訳伝票承認】画面の未承認一覧には表示されませんのでご注意ください。

② 承認済みの仕訳には、下記のように「承認済」を表示します。

資金収支仕訳入力 平成 20年度 ADC04001 DEMO-05 閉じる

新規 検索 本伝票 戻伝票 按分後 按分前 **承認済** 2/565

伝票日付 H20 / 4 / 25 満 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 部門限定 定型

決算整理回数 [] 法人 [] 伝票番号 [] 88

借方	金額	行	貸方	金額
310 児童教育	1,000	1	310 児童教育	1,000
			236 一般寄付金	
				補助金 <input type="checkbox"/>
				消費税 <input type="checkbox"/>
業者	248 寄付金 鹿児島協同食品殿		摘要	教職員数 部門按分 教職員数 特取 課税支出 課非

⚠ 一旦、承認された伝票は訂正・削除できなくなります。削除する場合は、次ページの承認取り消し後に削除可能となります。

また、承認済みの場合も消費税区分、補助金区分、目的予算、按分は訂正できます。（訂正可能な項目はパラメータの設定によります。）

摘要は常に訂正可能です。

※設定を変更したい場合には、シティアスコムまでご連絡ください。

承認機能の説明は次ページに続きます。

1. 資金収支仕訳入力

(伝票承認機能の続き①)

■ 伝票承認機能の続き

③ 承認を取り消す場合は、【仕訳伝票承認取消】画面で、処理を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 4. 仕訳伝票承認取消]

⚠ 承認取消できるオペレータには、特別な権限が必要ですのでシティアスコムまでご連絡ください。

仕訳伝票承認取消 平成 20年度 ADC32001 DEMO-05 閉じる

検索条件

伝票種類 資金収支 総勘定 伝票番号 [] ~ []

伝票日付 H21 / 3 / 1 鶴 ~ H21 / 3 / 31 鶴 部門 [] 鶴 ~ [] 鶴

入力日付 H20 / 10 / 1 鶴 ~ H20 / 10 / 31 鶴 オペレータID [] 鶴

承認日付 H21 / 3 / 1 鶴 ~ H21 / 3 / 31 鶴 承認者 [] 鶴

検索

承認済一覧

	伝票日付	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
<input checked="" type="checkbox"/>	H21 / 3 / 2	800000		10,000	H20/10/ 8	大学承認 5 6 7 8 9 0
<input type="checkbox"/>	H21 / 3 / 31	800010		99	H20/10/ 1	短大承認 5 6 7 8 9 0

承認取消する仕訳にチェックをつけてください。
※色が赤くなります。

承認済一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細 承認取消

仕訳伝票状況照会 2008年11月11日 21時04分

⚠ 承認機能と物理按分を併用されている場合は、物理按分実行後（仕訳が按分分割された後）に承認を取り消した場合、按分前・按分後のいずれの状態に戻すかはパラメータの設定によりご選択いただけますので、シティアスコムまでご連絡ください。

④ 承認済の仕訳は、【承認済一覧】画面で、照会できます。（全てのオペレータの方が照会できます）

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 2. 承認済一覧]

承認済一覧 平成 20年度 ADC32001 DEMO-05 閉じる

検索条件

伝票種類 資金収支 総勘定 伝票番号 [] ~ []

伝票日付 H21 / 3 / 1 鶴 ~ H21 / 3 / 31 鶴 部門 [] 鶴 ~ [] 鶴

入力日付 H20 / 10 / 1 鶴 ~ H20 / 10 / 31 鶴 オペレータID [] 鶴

承認日付 H21 / 3 / 1 鶴 ~ H21 / 3 / 31 鶴 承認者 [] 鶴

検索

承認済一覧

	伝票日付	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
/	H21 / 3 / 2	800000		10,000	H20/10/ 8	大学承認 5 6 7 8 9 0
/	H21 / 3 / 31	800010		99	H20/10/ 1	短大承認 5 6 7 8 9 0

承認済一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細

仕訳伝票状況照会 2008年11月12日 15時25分

👉 未承認の仕訳は【未承認一覧】画面で照会できます。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 1. 未承認済一覧]

1. 資金収支仕訳入力

(伝票承認機能の続き②)

■ 伝票承認機能の続き

⑤ 伝票発行の際、承認済みの伝票のみを発行したり、未承認の伝票のみを発行したり伝票の状態を限定できます。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 6. 伝票発行]

伝票発行

検索条件

帳票種類 資金収支 総勘定 伝票状態を限定する 未承認 承認済

伝票日付 H20 / 11 / 1 日 ~ H20 / 11 / 28 日

「伝票状態を限定する」にチェックをつけなければ、未承認・承認済ともに出力します。

正式(承認済のみ) H20年度(西暦2008年度)

資金収支仕訳伝票(承認済)

伝票番号	2
伝票日付	平成20年 9月18日

借方				業者 摘要	貸方	
金額	部門/K目	科目/M目	明細		部門/K目	科目/M目
200	211心理臨床	511 教消費品費	コピー用紙		100法人	111 現金
			課税仕入4/105課税			

正式名称学校法人 大規模校 H20年度(西暦2008年度)

資金収支仕訳伝票未承認

伝票番号	4
伝票日付	平成21年 3月31日
決	3

借方				業者 摘要	貸方			
金額	部門/K目	科目/M目	明細		部門/K目	科目/M目	明細	金額
10,000	100法人	111 現金			400高校	211 授業料		10,000
							非課税売上100%	
12,988	100法人	116 三井住友当座			400高校	213 実験実習料		12,988
							非課税売上100%	
22,988			合 計					22,988

⑥ 仕訳リスト印刷の際も、【伝票発行】と同様に伝票の状態を限定できます。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 5. 仕訳リスト]

仕訳リスト

検索条件

帳票種類 資金収支 総勘定 伝票状態を限定する 未承認 承認済

「伝票状態を限定する」にチェックをつけなければ、未承認・承認済ともに出力します。

city

資金収支仕訳リスト

作成日: 平成27年 1月 5日 10時58分
※法人計

伝票日付	定型仕訳	オペレID	借方				貸方				支払 業者 摘要	伝票状態
	科目 I 科目 II M目 I M目 II	明細 I 明細 II 補助金 消費税	金額	部門 K目 I K目 II K目 III	科目 I 科目 II M目 I M目 II	明細 I 明細 II 補助金 消費税	金額	部門 K目 I K目 II K目 III	科目 I 科目 II M目 I M目 II	明細 I 明細 II 補助金 消費税		
平成25年 4月 1日												
H25/ 4/ 1		city										
	128 三井住友普通		100,000,000	100法人	131 支払普通	22251	150,000,000					
	128 福岡普33451		50,000,000									
H25/ 4/ 1		city										未承認
	111 現金		10,000	400高校	211 授業料		10,000					
	116 三井住友当座		12,988	400高校	213 実験実習料	2010 非課税売上100%	12,988					
						2010 非課税売上100%						
			1,168,405,384		合 計		1,168,405,384					

1. 資金収支仕訳入力 (予算超過チェック)

■ 仕訳入力時、予算超過チェック

資金収支仕訳・業者支払予定仕訳入力の際に明細の入力金額が、目的別予算金額を超えたかどうかをチェックすることが可能です。

事前に、【パラメータ設定】【予算超過チェック情報登録】画面で設定が必要です。

§ [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 8. 予算超過チェック情報登録]

項目名	説明
① 画面	チェック対象画面（執行伺・業者支払予定・資金収支）を指定してください。
② 予算チェック方法	超過チェックを行わないのか、チェックする場合には、警告メッセージのみ表示して仕訳入力は許可するのか、エラーメッセージを表示して許可しないのかを選択してください。
③ 予算0円チェック	当初立案した目的別予算金額が0円の場合でも、超過チェックを行うか否かを選択してください。
④ チェック場所	②予算チェック方法＝入力不可の場合、超過チェックを行うタイミングを[追加・更新]以外の押下時にするのか、金額（明細）毎に行うのかを選択します。
⑤ 画面金額表示	表示するにした場合、仕訳入力画面の左下部分に該当の目的予算区分の予算金額と残高を出力する枠が表示されます。
⑥ 表示場所	⑥画面金額表示＝表示するの場合、「金額のみ」・・・チェック対象画面の金額欄にフォーカセットされた際に予算と残高を表示します。「科目」・・・チェック対象画面の科目及び金額欄にフォーカセットされた際に予算と残高を表示します。
⑦ 貸借限定	「予算超過チェック」及び「画面金額表示」の対象とする貸借を選択します。 例：「借方」のみ選択している場合「予算超過チェック」及び「画面金額表示」は借方に対してのみ行います。
⑧ 集計レベル 科目/K目/M目	超過チェックの対象とする範囲を決定します。
⑨ 目的別予算金額 (KM)より取得 する	チェックをつけると【目的別予算金額登録(KM)】で登録した予算と実績を対比します。 M目をご使用される学校で、目的別予算金額はK目のみ管理されている学校の場合はチェック不要です。
⑩ 部門チェック	「目的別予算部門毎管理＝有効」の場合、超過チェックを部門毎に行うかどうか選択できます。
⑫ 集計金額範囲	超過チェックの対象とする範囲を決定します。
⑬ 借方で相殺する	「科目集計レベル＝なし」の場合のみ選択可能です。 チェック有・・・借方基準で実績額を集計します。収入科目はマイナス表示となり、目的別予算対比一覧表(借方側)の残高と一致します。 チェック無・・・貸借残で実績額を集計します。収入科目はプラス表示となり目的別予算対比一覧表と不一致になります。
⑭ 金額入力時 メッセージ	金額（明細）ごとに超過チェックを行う場合に表示するメッセージを登録します。
⑮ 更新押下時 メッセージ	チェック対象画面の[追加・更新]以外の押下時に超過チェックを行う場合に表示するメッセージを登録します。

1. 資金収支仕訳入力

(予算超過チェックの続き①)

■ 仕訳入力時、予算超過チェックの続き

① 資金収支仕訳入力時に予算超過チェックを指定した場合の例

資金収支仕訳入力 平成 27年度 ADC0

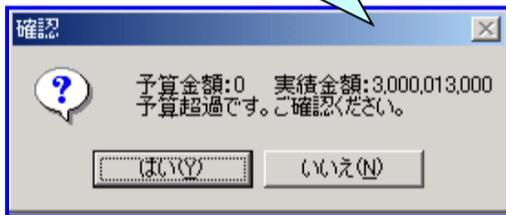
新規 検索 本伝票 仮伝票

伝票日付 H28 / 1 / 29 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定 定

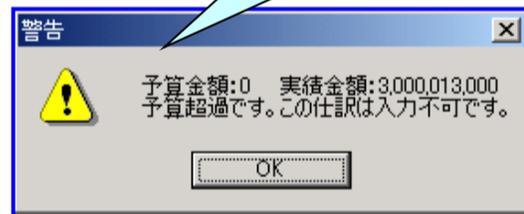
決算整理回数 伝票番号

借方				金額	貸方			
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細		
330 教養	514 教奨学費	7 一般		3,000,000,000	330 短大共通	7851 期末未払く教		
10 本部				補助金 <input type="checkbox"/>		99 その他		
				消費税 <input type="checkbox"/> 8000				
業者	24 勝部文堂			課税対象外	摘要			

目的予算金額0円に対して仕訳明細の金額が超過している場合の確認メッセージです。



[追加]・[更新]ボタンを押下した場合のエラーメッセージです。
※明細金額を訂正しなければ追加や更新はできません。



■ 終了

[閉じる]を押下、又は、<操作⇒終了>を選択すると仕訳入力を終了します。

TOMAS-PS/EX2 - 学校法人 トーマス学園(最新) [インストラクター用]

操作 印刷 マスタメンテ システム ヘルプ

最新の状態に更新 削除 行挿入 行削除 **終了**

入力 平成 27年度 ADC04001 TOMAS-XP23

検索

伝票日付 H28 / 1 / 29 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定 定型

決算整理回数 本部 伝票番号

2. 総勘定仕訳入力

(仕訳種類)

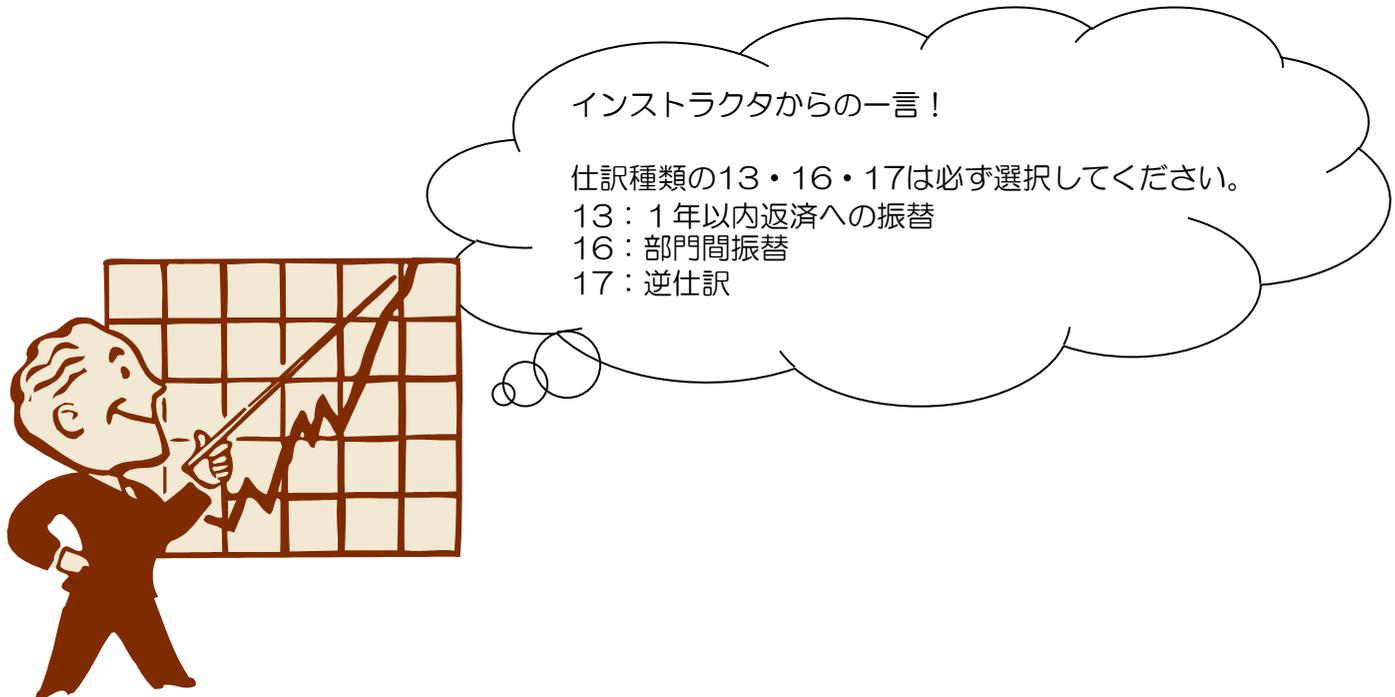
資金の取引のない仕訳（消費収支仕訳）を入力します。ここで入力した仕訳は【総勘定元帳】【各種補助元帳】に転記されます。毎月入力しても、年度末にまとめて入力しても構いません。

1) 仕訳種類

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 2. 総勘定仕訳入力]

総勘定仕訳で考えられる仕訳種類が表示されますので、ガイドから選択し、仕訳を入力します。

仕訳種類を選択することにより、科目が限定されますが、13、16、17、99のみ使用しても構いません。詳しくは『決算編』をご覧ください。



3. 日常業務の処理手順

2. 総勘定仕訳入力

(仕訳種類)

総勘定仕訳の仕訳種類 設定科目対比表

仕 訳 種 類	借方		貸方	
	科目コード	科目名	科目コード	科目名
1 現物寄付金 借方では資産・経費が入力可能ですが、 ほとんどは備品、図書、車両です。 法人合併の場合などに貸方に負債を 入力します。〔例〕資産／現物寄付金 現物寄付金／負債	671	土地	2391	現物寄付金（教育）
	672	建物	2392	現物寄付金（特別）
	673	建物附属付属設備		
	674	構築物		
	682	教育研究用機器備品		
	683	管理用機器備品		
	684	図書		
	685	車両		
	691	借地権		
	692	施設利用権		
2 減価償却額の計上	558	教減価償却額	972	建物減価償却累計額
	658	管減価償却額	973	建物附属設備減価償却累計額
			974	構築物減価償却累計額
			982	教育研究用機器備品減価償却累計額
			983	管理用機器備品減価償却累計額
			985	車両減価償却累計額
3 資産売却差額処分差額の計上 中途除却 総合償却資産の除却 資産の売却収入との相殺	972	建物減価償却累計額	671	土地
	973	建物附属設備減価償却累計額	672	建物
	974	構築物減価償却累計額	673	建物附属設備
	982	教育研究用機器備品減価償却累計額	674	構築物
	983	管理用機器備品減価償却累計額	682	教育研究用機器備品
	985	車両減価償却累計額	683	管理用機器備品
	771	土地処分差額	684	図書
	772	建物処分差額	685	車両
	・	構築物処分差額	691	借地権
	・	教育研究用機器備品処分差額	692	施設利用権
	・	管理用機器備品処分差額	696	電話加入権
	・	車両処分差額	811	有価証券（長期）
	・	有価証券処分差額	812	有価証券（短期）
	261	土地売却収入	761	土地売却差額
	262	建物売却収入	762	建物売却差額
	・	構築物売却収入	・	構築物売却差額
	・	教育研究用機器備品売却収入	・	教育研究用機器備品売却差額
	・	管理用機器備品売却収入	・	管理用機器備品売却処分差額
	・	車両売却収入	・	車両売却差額
	・	有価証券売却収入	・	有価証券売却差額
4 建設仮勘定の振替	671	土地	675	建設仮勘定
	672	建物		
	673	建物附属設備		
	674	構築物		
5 補助活動収支に関する修正	281	補助活動事業収入	281	補助活動事業収入
	551	教補助活動事業支出	551	教補助活動事業支出
	651	管補助活動事業支出	651	管補助活動事業支出
	864	貯蔵品	864	貯蔵品
	865	販売用品	865	販売用品
6 退職金・退職給与引当関係の修正	371	退職給与引当金	371	退職給与引当金
	291	私大退職金財団収入	6103※	退職金
	292	都道府県退職金財団収入	461	教員退職金
	465	退職給与引当金繰入額	462	職員退職金
			463	役員退職金
			293	退職給与引当金戻入額

3. 日常業務の処理手順

2. 総勘定仕訳入力

(仕訳種類)

総勘定仕訳の仕訳種類 設定科目対比表 の続き

仕 訳 種 類	借方		貸方	
	科目コード	科目名	科目コード	科目名
7 徴収不能額・引当金に関する修正	8611~8613	未収入金	8611~8613	未収入金
	851	長期貸付金	851	長期貸付金
	895	徴収不能引当金(科目Ⅱを入力)	895	徴収不能引当金(科目Ⅱを入力)
	891	徴収不能額	294	徴収不能引当金戻入額
	892	徴収不能額引当金繰入額		
8 基本金の組入および取崩	961	第1号基本金	961	第1号基本金
	962	第2号基本金	962	第2号基本金
	963	第3号基本金	963	第3号基本金
	964	第4号基本金	964	第4号基本金
	965	基本金組入額	966	基本金取崩額
9 消費支出準備金の繰入および取崩	931	〇〇年度消費支出準備金	931	〇〇年度消費支出準備金
特定年度の消費支出に備える消費収入の蓄え	・		・	
あまり使いません	941	〇〇年度消費支出準備金繰入額	951	〇〇年度消費支出準備金取崩額
	・		・	
10 雑収入の計上			299	雑収入
過年度の科目ミスによる調整				
あまり使いません				
11 雑費の計上	559	教雑費		
盗難損失など特別な場合のみ使用します	659	管雑費		
12 修学旅行費等預り預金関係の修正	388	修学旅行費等預り金	388	修学旅行費等預り金
	389	卒業積立金等預り金	389	卒業積立金等預り金
	872	修学旅行費等預り資産	872	修学旅行費等預り資産
	873	卒業積立金等預り資産	873	卒業積立金等預り資産
13 長期借入金の1年以内返済への振替	365	長期借入金	367	1年以内返済予定の長期借入金
14 借入金以外の長期短期区分の振替	368	長期学校債	369	1年以内償還予定学校債
	878	短期前払金	828	長期前払金
	852	短期貸付金	851	長期貸付金
15 過年度貸借対照表科目修正				
16 部門間振替		科目使用にチェックをつけたものは整合性チェックで自動的に設定します		
17 逆仕訳				
18 有価証券評価差額	811	有価証券(長期)	811	有価証券(長期)
	812	有価証券(短期)	812	有価証券(短期)
	779	有価証券評価差額	779	有価証券評価差額
19 過年度修正額				
20 有姿除却	972	建物減価償却累計額	671	土地
	973	建物附属設備減価償却累計額	672	建物
	974	構築物減価償却累計額	673	建物附属設備
	982	教育研究用機器備品減価償却累計額	674	構築物
	983	管理用機器備品減価償却累計額	682	教育研究用機器備品
	985	車両減価償却累計額	683	管理用機器備品
	779	有姿除却等損失	684	図書
			685	車両
			779	有姿除却等損失
21 災害損失	972	建物減価償却累計額	671	土地
	973	建物附属設備減価償却累計額	672	建物
	974	構築物減価償却累計額	673	建物附属設備
	982	教育研究用機器備品減価償却累計額	674	構築物
	983	管理用機器備品減価償却累計額	682	教育研究用機器備品
	985	車両減価償却累計額	683	管理用機器備品
	776	災害損失	684	図書
			685	車両
			776	災害損失
99 無限定				

※科目はパソコン用の一般的なものを使用しています。仕訳種類を使用しない場合は13、16、17のみセットしてください。

3. 帳票照会（ドリルダウン）（現預金出納帳）

元帳・月計表・累計表・試算表・資金収支月計予実表の画面照会ができます。

1) 元帳照会について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 4. 元帳照会]

元帳の科目や明細を限定して照会ができます。

（現預金出納帳・資金収支元帳・総勘定元帳・金融資産明細元帳・
科目明細元帳・補助活動明細元帳・借入金明細元帳）

該当箇所をマウスで選択し、ダブルクリック（左または右）すると資金収支仕訳入力（または総勘定仕訳入力）の画面に切り替わり、仕訳を訂正することができます。

a) 現預金出納帳

科目・伝票年月を指定して検索します。元帳形式で画面が表示されますので、該当仕訳をクリックします。資金収支仕訳画面に切り替わりますので、仕訳の内容確認や訂正等が行えます。

操作 印刷 システム ヘルプ

元帳照会 平成 20年度 ADC01001 DEMO-05 閉じる

検索条件
 現預金出納帳 集計レベル 科目II 明細I 明細II 集計科目の合算表示 部門毎 部門集計パターン 検索
 科目I 111 現金 明細I 伝票年月 部門
 科目II 明細II H21 / 3 決算整理
 表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高	按分 状態	
前月より繰越								785,200	
09/02	教消耗品費	900000	心理臨床			10,000	775,200	非按	
09/31	入学金	900010	短大共通			99	775,101	按前	
** 月 計 **					0	10,099	△	10,0	
** 累 計 **					1,155,000	1,434,099		75	

ダブルクリックすると資金収支仕訳入力画面に替わります。

操作 印刷 マスタ管理 システム ヘルプ

資金収支仕訳入力 001 DEMO-05 閉じる

新規 検索 1/1

伝票日付 H21 / 3 / 2 決算整理区分 通常仕訳 自動採番 部門限定 定型
 決算整理回数 テスト 伝票番号 900000

借 方				金額	行	貸 方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按				部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
290 大学共通	511 教消耗品費			10,000	1	211 心理臨床	111 現金			10,000
				補助金 <input type="checkbox"/>						補助金 <input type="checkbox"/>
	1 コピー用紙	2 教職員数		消費税 <input type="checkbox"/> 6041						消費税 <input type="checkbox"/>
業者				課税仕入4/105課税売上:		摘要				

直接、仕訳の訂正ができます。
打ち替え後、更新ボタンを押下してください。

3. 帳票照会 (ドリルダウン) (資金収支元帳)

1) 元帳照会について 続き1

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 4. 元帳照会]

b) 資金収支元帳

科目・伝票年月を指定して検索します。元帳形式で画面が表示されますので、該当仕訳をクリックします。資金収支仕訳画面に切り替わりますので、仕訳の内容確認や訂正等が行えます。

操作 印刷 システム ヘルプ

元帳照会 平成 20年度 ADC01001 DEMO-05 閉じる

検索条件
 資金収支元帳 集計レベル 科目Ⅱ 明細Ⅰ 明細Ⅱ 集計科目の合算表示 部門毎 部門集計パターン
 科目Ⅰ 511 教消耗品費 明細Ⅰ 伝票年月 部門
 科目Ⅱ 明細Ⅱ H21 / 3 決算整理
 表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高	按分 状態
前月より繰越							1,426,016	
09/02	現金	900000	大学共通		10,000		1,436,016	按前
09/31	期末未払金	260001	心理臨床	特アートメディア70①1件 パソコン手数料 月分70①1件目	90,000		1,466,016	非按
09/31	期末未払金	260008	心理臨床	特アートメディア70①8件 パソコン手数料 月分70①8件目	92,000		1,558,016	非按
09/31	期末未払金	260009	心理臨床	特アートメディア70①9件 パソコン手数料 月分70①9件目			1,558,016	非按
09/31	期末未払金	260010	心理臨床	特アートメディア70①10件 パソコン手数料 月分70①10件目			1,886,016	非按
** 月	計	**			460,900	0	1,886,016	
** 累	計	**			1,897,916	11,000	1,908,916	

ダブルクリックすると資金収支仕訳入力画面に替わります。

操作 印刷 マスタメンテ システム ヘルプ

資金収支仕訳入力 平成 20年度 ADC04001 DEMO-05 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 1/1

伝票日付 H21 / 3 / 2 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 部門限定 定型
 決算整理回数 テスト 伝票番号 900000

借方				金額	貸方				金額
部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按		金額	部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
290 大学共通	511 教消耗品費			10,000	211 心理臨床	111 現金		10,000	
	1 コンピュータ用紙	2 教職員数							
				補助金				補助金	
				消費税				消費税	
				6041					
業者				課税仕入4/106課税売上	摘要				

3. 帳票照会（ドリルダウン）（総勘定元帳）

1) 元帳照会について 続き2

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 4. 元帳照会]

c) 総勘定元帳

該当箇所をダブルクリックすると、資金収支仕訳入力、または総勘定仕訳入力画面に切り替わります。



総勘定元帳を合計転記（資金収支発生分を月々借方・貸方合計に転記）する方式の場合でも、元帳照会では個別転記されるので、該当仕訳をダブルクリックすると資金収支仕訳入力画面に切り替わります。

d) 金融資産明細元帳

支払資金の明細毎に元帳を見たい場合や、支払資金以外の金融資産科目の明細毎（受取利息・有価証券・特定預金など）に元帳を見たい場合に使用します。

3. 帳票照会（ドリルダウン）（金融資産科目明細元帳他）

1) 元帳照会について 続き3

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 4. 元帳照会]

e) 科目明細元帳

科目明細毎に元帳を見たい場合に使用します。

ダブルクリックすると、資金収支仕訳入力または総勘定仕訳入力画面に変わります。

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	摘要	借方	貸方	残高	按分状態
前日よりの繰越									1,804,750
04/29	諸口	52	法人		4月分 給与所得税 預り		440,270	2,505,220	非按
04/29	諸口	52	人間関係		4月分 給与所得税 預り		887,180	3,192,400	非按
04/29	諸口	52	法律		4月分 給与所得税 預り		419,980	3,612,380	非按

f) 補助活動明細元帳

補助活動明細毎に元帳を見たい場合に使用します。

ダブルクリックすると、資金収支仕訳入力または総勘定仕訳入力画面に変わります。

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	摘要	借方	貸方	残高	
前日よりの繰越									40,580,370
08/25	福シ普 77151	2204	文学専攻		人件費	2,905,000		37,675,370	
08/25	福シ普 77151	2204	文学専攻		食材費他	88,900		37,586,470	
08/25	福シ普 77151	2204	文学専攻		加算他修理	75,000		37,511,470	
08/25	福シ普 77151	2204	文学専攻		電気・ガス・水道			37,219,470	

g) 借入金明細元帳

借入金明細毎に元帳を見たい場合に使用します。

ダブルクリックすると、資金収支仕訳入力または総勘定仕訳入力画面に変わります。

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	摘要	借方	貸方	残高	按分状態
前日よりの繰越									28,925,000
08/31	現金	2242	生活学科		百道浜	5,645,000		31,290,000	非按
08/31	長期借入金	2312	法人		百道		31,290,000	62,580,000	非按

3. 帳票照会（ドリルダウン）（資金収支月計表）

2) 資金収支月計表照会について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 1. 資金収支月計表照会]

資金収支月計表を照会できます。また、該当箇所をマウスで選択し、ダブルクリック（左または右）すると資金収支元帳の照会画面に切り替わり、元帳から資金収支仕訳の更新画面にも切り替わります。

資金収支月計表照会 平成 27年度 ADC03001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件: H27 / 4 決算整理 部門集計パターン 2 : 資金収支

活動区分別の場合、前年同月残高実績は0円で出力されます

収入の部	前月末残高	当月借方	当月貸方	当月末残高
学生生徒等納付金収入	0	0	959,097,000	959,097,000
211 授業料収入	0	0	401,347,000	401,347,000
212 入学金収入	0	0	394,655,000	394,655,000
213 実験実習料収入	0	0	9,935,000	9,935,000
214 施設設備資金収入	0	0	145,000,000	145,000,000
216 図書費	0	0	8,055,000	8,055,000
217 進路指導費	0	0	105,000	105,000
寄付金収入	0	0	3,480,163	3,480,163
233 特別寄付金収入	0	0	3,445,000	3,445,000
236 一般寄付金収入	0	0	15,163	15,163
付随事業・収益事業収入	0	0	70,000,000	70,000,000
281 補助活動収入	0	0	70,000,000	70,000,000
受取利息・配当金収入	0	0	1,249,875	1,249,875
254 その他の受取利息・配当金収入	0	0	1,249,875	1,249,875
雑収入	0	0	7,259,317	7,259,317
257 施設設備利用料収入	0	0	812	812
299 その他の雑収入	0	0	7,258,505	7,258,505
その他の収入	0	0	44,983,519	44,983,519
361 前期末未収入金収入	0	0	44,078,519	44,078,519

ダブルクリックすると資金収支元帳照会画面に替わります。

元帳照会 平成 27年度 ADC01001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件: 2 : 資金収支元帳 集計レベル 科目II 明細I 明細II 集計科目の合算表示 部門毎 部門集計パターン 2

科目I 236 一般寄付金 科目II 明細I 明細II

表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高	按分状態	
	前期より繰越							0	
04/23	現金	281	高校	行事積立金払出		15,163	15,163	非按	

ダブルクリックすると資金収支仕訳入力画面に替わります。

資金収支仕訳入力 平成 27年度 ADC04001 TOMAS-P03387 閉じる

伝票日付 H27 / 4 / 23 決算整理区分 通常仕訳 自動採番G 部門限定 定型

決算整理回数 本部 伝票番号 281

借方				金額	行	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按				部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
100 法人	111 現金			15,163	1	400 高校	236 一般寄付金			15,163
				補助金						補助金
				消費税						消費税 3013
業者						摘要	行事積立金払出			特取 課任 共通

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 4. 資金収支月計予実表照会] も月計表と同様に資金収支月計予実表を照会できます。

3. 帳票照会（ドリルダウン）（資金収支累計表）

3) 資金収支累計表照会について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 2. 資金収支累計表照会]

資金収支累計表を照会できます。また、該当箇所をマウスで選択し、ダブルクリック（左または右）すると資金収支元帳の照会画面に切り替わり、元帳から資金収支仕訳の更新画面にも切り替わります。

資金収支累計表照会 平成 27年度 ADC06001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件: H27 / 4 決算整理 予算回次 2: 第2回補正 部門集計パターン 2: 資金収支

	按分前累計額	按分・純額	按分・純額後累計額	当期予算
収入の部				
学生生徒等納付金収入	959,097,000	0	959,097,000	0
211 授業料収入	401,347,000	0	401,347,000	0
212 入学金収入			394,655,000	0
213 実験実習料収入			9,935,000	0
214 施設設備資金収入			145,000,000	0
216 図書費			8,055,000	0
217 進路指導費	105,000	0	105,000	0
寄付金収入	3,460,163	0	3,460,163	0
233 特別寄付金収入	3,445,000	0	3,445,000	0
236 一般寄付金収入	15,163	0	15,163	0
付随事業・収益事業収入	70,000,000	0	70,000,000	0
281 補助活動収入	70,000,000	0	70,000,000	0
受取利息・配当金収入	1,249,875	0	1,249,875	0
254 その他の受取利息・配当金収入	1,249,875	0	1,249,875	0
雑収入	7,259,317	0	7,259,317	0
257 施設設備利用料収入	812	0	812	0
299 その他の雑収入	7,258,505	0	7,258,505	0
その他の収入	44,963,519△	885,000	44,078,519	0
361 前期末未収入金収入	44,078,519	0	44,078,519	0

ダブルクリックすると資金収支元帳照会画面に替わります。

元帳照会 平成 27年度 ADC01001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件: 2: 資金収支元帳 集計レベル 科目II 明細I 明細II 集計科目の合算表示 部門毎 部門集計パターン 2: 資金収支

科目I 236 一般寄付金 科目II 明細I 明細II H27 / 4 決算整理

表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高	按分状態
前期より繰越								
04/23	現金	281	高校	行事積立金払出		15,163	15,163	非按

ダブルクリックすると資金収支仕訳入力画面に替わります。

資金収支仕訳入力 平成 27年度 ADC04001 TOMAS-P03387 閉じる

伝票日付 H27 / 4 / 23 決算整理区分 通常仕訳 自動採番G 部門限定 定型

決算整理回数 本部 伝票番号 281

借方				金額	行	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按				部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
100 法人	111 現金			15,163	1	400 高校	236 一般寄付金			15,163
				補助金						補助金
				消費税						消費税 3013
業者						摘要	行事積立金払出			特取 課仕 共通

3. 帳票照会（ドリルダウン）（試算表）

4) 試算表照会について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 8. 会計照会 ⇒ 3. 試算表照会]

試算表を照会できます。また、該当箇所をマウスで選択し、ダブルクリック（左または右）すると総勘定元帳の照会画面に切り替わり、元帳から資金収支仕訳（または総勘定仕訳）の更新画面にも切り替わります。

	前月末残高	当月借方	当月貸方	当月末残高
資産の部				
固定資産	7,124,084,087	442,552,000	501,552,000	7,065,084,087
有形固定資産	5,786,018,144	250,000,000	200,000,000	5,836,018,144
671 土地	536,326,100	0	0	536,326,100
672 建物	6,648,394,602	250,000,000	0	6,398,394,602
972 建物減価償却累計額	△ 1,642,137,667	0	0△	1,642,137,667
674 構築物	138,327,000	0	0	138,327,000
974 構築物減価償却累計額	0	0	0△	41,342,788
682 教育研究用機器備品	0	0	0	17,342,100
982 教・機器備品減価償却累計額	0	0	0△	10,000,000
683 管理用機器備品	0	0	0	3,000,000
983 管理用機器備品減価償却累計額	△ 16,369,034	0	0△	16,369,034
684 図書	50,696,000	0	0	50,696,000
685 車両	12,169,000	0	0	12,169,000
985 車両減価償却累計額	△ 7,016,331	0	0△	7,016,331
675 建設仮勘定	1,900,000	0	200,000,000△	198,100,000
特定資産	858,078,849	0	0	858,078,849
831 退職給与引当特定資産	141,403,849	0	0	141,403,849
832 減価償却引当特定資産	712,675,000	0	0	712,675,000
849 第3号基本金引当特定資産	4,000,000	0	0	4,000,000

月日	相手科目	伝票番号	部門	業者	借方	貸方
前月より繰越						
09/30	建設仮勘定	169	大学	食堂完成による振替	200,000,000	
09/30	三井住友普通	2252	文学専攻	食堂建設	50,000,000	

借方	金額	貸方	金額
200 大学 672 建物	200,000,000	200 大学 675 建設仮勘定	200,000,000

1. 按分の種類

費用等を基準となる数値で配分できます。

- ◆按分は3種類あります。
 - ・部門按分・・・部門間の配分を行います。
 - ・科目按分・・・教育経費と管理経費の間に配分を行います。
 - ・複合按分・・・部門間の配分を行なった後、教管経費間の配分を行います。

按分基準値の設定は、マスタ登録編を参照してください。

1) 部門按分

例えば、学部のものにも分けることができない費用等を一旦、共通部門で入力しておき、各学部へ自動配分します。

按分は按分基準値の小さい部門から順に行い、残額を基準値が最大の部門へ配分します。

例) 按分基準値(学生生徒)	210文学部	:	220法学部	=	20	:	30	の場合
290 大学共通	印刷製本費	399円	/	100 法人	現金	399円		

平成 23年度 ADC04001 TOMAS-XP21 閉じる

伝票日付 H24 / 3 / 1
 決算整理区分 通常仕訳 決算整理
 自動採番C
 部門限定
 定型

決算整理回数
 本部
 伝票番号

借方				399	貸方				399
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額		部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
290 大学共通	514 教印刷製本		399		100 法人	111 現金		399	
			補助金 <input type="checkbox"/>					補助金 <input type="checkbox"/>	
		1 学生生徒						消費税 <input type="checkbox"/>	
			消費税 <input type="checkbox"/> 6048					消費税 <input type="checkbox"/>	
業者			課税仕入4/105課非共通		摘要				

印刷製本費 $399円 \times 20 / (20+30) = 159.6円 \approx 159円$ (端数切捨て)
 $399円 - 159円 = 240円$

290大学共通 印刷製本費	{	210文学部 159円
		220法学部 240円

☆Point☆ 端数処理について

端数が発生した場合は、按分基準値の小さい部門から配分し(端数切捨て)、
 端数は最も按分基準値の大きい部門へ加算されます。
 按分基準値が同じ場合、端数は部門コードの小さい方へ加算されます。(H25年度以降)

1. 按分の種類

2) 科目按分

教育経費・管理経費のどちらにも分けることができない費用を一旦、共通経費科目で入力しておき、教育経費・管理経費へ自動配分します。

按分は、按分基準値の小さいほうから行います。

例) 按分基準値 (面積)	(教育) 光熱水費	:	(管理) 光熱水費	=	70	:	30	の場合
211 文学専攻	(共通科目) 光熱水費	1,000円	/	100 法人	現金	1,000円		

資金収支仕訳入力 平成 23年度 ADC04001 TOMAS-XP21 閉じる

伝票日付
 決算整理区分 通常仕訳 決算整理
 自動採番G 部門限定
 定型

決算整理回数
 本部
 伝票番号

借 方				金額	1,000	貸 方				金額	1,000
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		金額		部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		金額	
211 文学専攻	718 科光熱水費			1,000		100 法人	111 現金			1,000	
	1 電気代										
		8 面積									
				補助金						補助金	
				消費税	6043					消費税	
業者				課税仕入4/105課非共通		摘要	電気代				

$(\text{共通科目}) \text{光熱水費 } 1,000\text{円} \times 30 / (70+30) = 300\text{円}$
 $1,000\text{円} - 300\text{円} = 700\text{円}$

文学部 (共通科目) 光熱水費

- (教育) 光熱水費 700円
- (管理) 光熱水費 300円

☆Point☆ 端数処理について

端数が発生した場合は、按分基準値の小さい経費区分から配分し（端数切捨て）、
 端数は按分基準値の大きい経費区分へ加算されます。
 按分基準値が同じ場合、端数は按分順位が最小、つまり教育経費へ加算されます。(H25年度以降)

1. 按分の種類

3) 複合按分

例えば、学部のどちらにも分けることができず、教育経費・管理経費のどちらにも分けることができない費用を、一旦共通部門と共通経費科目で入力しておき、部門間で配分後、教育経費・管理経費へ配分します。

例) 部門按分基準値 (学生生徒)	210文学部	:	220法学部	=	50	:	50	の場合	
科目按分基準値 (面積)	210文学部	(教育) 光熱水費	:	(管理) 光熱水費	=	70	:	30	の場合
科目按分基準値 (面積)	220法学部	(教育) 光熱水費	:	(管理) 光熱水費	=	75	:	25	の場合
290 大学共通	(共通科目) 光熱水費	1,000円	/	100 法人	現金	1,000円			

借方				金額	貸方				金額
290 大学共通	718 科光熱水費			1,000	100 法人	111 現金		1,000	
				補助金				補助金	
	1 電気代	1 学生生徒							
		6 面積		消費税 6043				消費税	

①部門按分を行います。

(共通科目) 光熱水費 $1,000円 \times 50 / (50+50) = 500円$

290大学共通 光熱水費

- 210文学部 500円
- 220法学部 500円

②文学部の中で科目按分を行います。

$500円 \times 30 / (70+30) = 150円$
 $500円 - 150円 = 350円$

(共通科目) 光熱水費

- (教育) 光熱水費 350円
- (管理) 光熱水費 150円

②法学部の中で科目按分を行います。

$500円 \times 25 / (75+25) = 125円$
 $500円 - 125円 = 375円$

(共通科目) 光熱水費

- (教育) 光熱水費 375円
- (管理) 光熱水費 125円

2. 按分方式

◆按分方式には2種類あります。

論理按分・・・仕訳は変わらず、一部の帳票上で按分します。

物理按分・・・【按分分割処理】にて仕訳が按分されるので、帳票には按分後の状態で表示されます。

★論理按分と物理按分の機能比較表

内容	論理按分	物理按分
元帳の表示	元帳出力時に選択可能です。 ①按分前(共通部門・共通科目) ②元帳の最後に按分結果を出力 配分されてきたものは残高で表示。	元帳出力時に選択可能です。 ①按分前 ②按分後 ③按分前、逆仕訳、按分後
仕訳画面の仕訳	按分前の状態で表示されます。	按分前仕訳・按分後仕訳を選択して表示可能です。 伝票の訂正はどちらでも可能ですが、按分後仕訳を訂正すると、按分前仕訳は破棄されます。 按分前仕訳を訂正した場合は、再度按分仕訳分割処理が必要です。
按分基準値の訂正	常に最新の基準値で按分され帳票の出力が可能です。	既に配分済み仕訳を最新の基準値で再分割したい場合は、按分仕訳分割処理の取消し後、再分割が必要です。
按分の取消し	必要なし。	可能。但し、按分後仕訳を訂正した場合に取消しはできません。(P4-8参照)
残高の翌年度への繰越	部門毎に貸借対照表・資金収支内訳表全科目を出力する学校様は振替伝票を起票し、按分先へ振替が必要です。	按分先で自動的に繰越します。

以下のような仕訳を登録した場合、按分方式によってどのように違うのかを確認しましょう。

按分基準値(学生生徒)	210文学部	:	220法学部	=	20	:	30	の場合
290 大学共通	(教育)印刷製本	399円	/	100 法人	現金	399円		

1) 論理按分

仕訳は入力したままの状態です。元帳も按分前の状態で出力されますが、最後に按分結果を出力することも可能です。

決算書等按分する帳票上では、共通部門毎、科目・明細毎の累計残高が各部門へ配分されます。

(決算書・累計表・試算表・月計予実表・按分結果一覧表)

《入力画面》

入力したままの状態です。

資金収支仕訳入力 平成 23年度 ADC04001 TOMAS-XP21 閉じる

新規 検索 1/1

伝票日付 H23 / 8 / 1 納 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 部門限定 定型

決算整理回数 本部 伝票番号 2907

借方	金額	貸方	金額
部門/K目 290 大学共通 514 科目/明細 教印刷製本	399	部門/K目 100 法人 111 科目/明細 現金	399
	補助金		補助金
	1 学生生徒		1
	消費税 6048		消費税

業者 課税仕入4/106課非共通 摘要 ©研修会サンプル

2. 按分方式

《元帳出力》

★元帳印刷時、表示パターンを「按分前」「元帳の最後に按分結果を出力」から選択できます。

表示パターン 按分前 元帳の最後に按分結果を出力

トーマス学園(応用編) 290 ~ 290

資金収支元帳 514 教印刷製本 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成23年 8月 3日

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8.1	現金 2307	大学共通 ◎研修会サンプル		399		399
		** 8 月 計 **		399	0	399
		** 累 計 **		399	0	399

1ページ

大学共通部門で元帳を出力します。
210文学部 220法学部への配分先部門の元帳は出力できません。
※元々の伝票の金額を把握し易い仕様となっています。

表示パターン 按分前 元帳の最後に按分結果を出力

トーマス学園(応用編) 290 ~ 290

資金収支元帳 514 教印刷製本 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成23年 8月17日

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8.1	現金 2307	大学共通 ◎研修会サンプル		399		399
		** 8 月 計 **		399	0	399
		** 按分前累計 **		399	0	399
		** 按 分 **		0	399 △	399
		** 按分後累計 **		399	399	0

1ページ

按分元の部門

按分

按分を加減した結果

トーマス学園 (2 資金収支) 210 文学部

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月25日

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
		** 按分前累計 **		0	0	0
		** 按 分 **		159	0	159
		** 按分後累計 **		159	0	159

1ページ

按分先の部門

按分

按分を加減した結果

トーマス学園 (2 資金収支) 220 法学部

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月25日

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
		** 按分前累計 **		0	0	0
		** 按 分 **		240	0	240
		** 按分後累計 **		240	0	240

1ページ

按分先の部門

按分

按分を加減した結果

2. 按分方式

2) 物理按分

登録した仕訳自体が分割され、元帳も分かれて出力されます。(元の仕訳も残りますので参照可能です。)

《仕訳の分割》 § [2.会計 ⇒ 1.会計共通 ⇒ 11.按分仕訳分割処理] P4-12参照
 「按分仕訳分割処理」を実行することによって、仕訳が分割されます。但し、按分の取消も可能です。

《按分後入力画面》
 分割された後の仕訳が表示されます。

資金収支仕訳入力 平成 23年度

新規 検索 按分後 按分前

伝票日付 H23 / 8 / 1 日 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番G 部門限定

決算整理回数 本部 伝票番号 2307

借方				金額	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
			補助金		100 法人	111 現金		399	
			消費税					補助金	
業者								消費税	
211 文学専攻	514 教印刷製本		補助金	159				補助金	
			消費税	6043				消費税	
業者								消費税	
221 法学専攻	514 教印刷製本		補助金	240				補助金	
			消費税	6043				消費税	
業者								消費税	

按分前の仕訳は「按分前」を選択すると確認できます。

《元帳出力》
 ★元帳印刷時、表示パターンを「按分前」「按分後」「按分前、逆仕訳、按分後」から選択できます。

表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

トーマス学園 210 ~ 210

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月23日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8.1	現金 2307		文学専攻 ◎研修会サンプル	159		159
		**	8月計 **	159	0	159
		**	累計 **	159	0	159

按後 配分先部門・科目で元帳を出力します。

トーマス学園 220 ~ 220

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月23日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8.1	現金 2307		法学専攻 ◎研修会サンプル	240		240
		**	8月計 **	240	0	240
		**	累計 **	240	0	240

按後

2. 按分方式

表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

トーマス学園(応用編) (2 資金収支) 290 大学共通 (教印刷製本)

資金収支元帳 514 教印刷製本 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成23年 8月17日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8. 1	現金 2307	大学共通	◎研修会サンプル	399		399
		** 8 月 計 **		399	0	399
		** 累 計 **		399	0	399

按分元の部門

按分前（仕訳入力時）の部門・科目で元帳を出力します。

表示パターン 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

トーマス学園(応用編) (2 資金収支) 290 大学共通 (教印刷製本)

資金収支元帳 514 教印刷製本 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成23年 8月17日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8. 1	現金 2307	大学共通	◎研修会サンプル	399		399
8. 1	現金 2307	大学共通	◎研修会サンプル		399	0
		** 8 月 計 **		399	399	0
		** 累 計 **		399		0

按分元の部門

按前
逆仕

按分前と、按分前仕訳を逆仕訳した内容を出力します。

トーマス学園 (2 資金収支) 210 文学部 (教印刷製本)

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月23日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8. 1	現金 2307	文学専攻	◎研修会サンプル	159		159
		** 8 月 計 **		159	0	159
		** 累 計 **		159	0	159

按分先の部門

按後

按分後を出力します。

トーマス学園 (2 資金収支) 220 法学部 (教印刷製本)

資金収支元帳 514 印刷製本費支出 (教印刷製本)

平成 23年度 出力: 平成24年 7月23日 1ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			0
8. 1	現金 2307	法学専攻	◎研修会サンプル	240		240
		** 8 月 計 **		240	0	240
		** 累 計 **		240	0	240

按分先の部門

按後

按分後を出力します。

2. 按分方式

◆物理按分の注意点

内容	物理按分
元帳の表示	元帳出力時に選択可能です。 ①「按分前」で(共通部門・共通科目)で出力。 ②「按分後」で出力。 配分されてきたものは仕訳単位で表示。 ※配分されてきた仕訳には印(按後)がつきます。 ③「按分前、逆仕訳、按分後」で出力。 仕訳単位に按前、按後、逆仕を表示します。
仕訳画面 ①参照	按分前仕訳・按分後仕訳を選択して表示可能です。 伝票の訂正は按分前・按分後どちらでも可能ですが、按分後仕訳を訂正しますと、按分前仕訳は破棄されます。 按分前仕訳を訂正した場合は、再度按分仕訳分割処理が必要です。 (按分取消しされます)
按分基準値の訂正	既に配分済み仕訳を最新の基準値で再分割したい場合は、按分仕訳分割処理の取消し後、再分割が必要です。(②参照)

※按分に関するマスタを変更し(按分基準値等)、変更した内容で按分する場合は、按分取消後、再度、按分仕訳分割処理を行ってください。

①按分仕訳の訂正

A) 『按分前』を選択し、仕訳を訂正する場合

按分前を選択した状態で訂正を行い、更新ボタンを押下すると、「この仕訳は按分されていますが、訂正することで按分が取り消されます。」の確認画面が表示され、「はい」を選択すると按分が取り消され、按分後仕訳は破棄されます。必要であれば、再度、按分仕訳分割処理を実行してください。

資金収支仕訳入力 2010年度 ADC04001 TOMAS-XP16 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 **按分後** 按分前

伝票日付 2010 / 10 / 2 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 部門限定 定型 決算整理回数 伝票番号 8

借方				金額	貸方				金額
部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按		
9400 高中共通	711 科消耗品費			10,000	1000 法人本部	111 現金			10,000
2 社会情報学科				補助金					補助金
	1 一般消耗品費	6 高中共通							
		1 教管按分		消費税 6043					消費税

業者 課税仕入4/105課非共通

確認

この仕訳は按分されていますが、訂正することで、按分が取り消されます。

はい いいえ

結果

資金収支仕訳入力 2010年度 ADC04001 TOMAS-XP16 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 **按分前**

伝票日付 2010 / 10 / 2 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 部門限定 定型 決算整理回数 伝票番号 8

借方				金額	貸方				金額
部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按		
9400 高中共通	711 科消耗品費			10,000	1000 法人本部	111 現金			10,000
2 社会情報学科				補助金					補助金
	1 一般消耗品費	6 高中共通							
		1 教管按分		消費税 6043					消費税

業者 課税仕入4/105課非共通

按分取消しされます。
(共通部門に戻ります)

2. 按分方式

①按分仕訳の訂正 の続き

B) 『按分後』を選択し、仕訳を修正する場合

按分後を選択した状態で訂正を行い、更新ボタンを押下すると、

「この仕訳は按分されていますが、按分前の状態が取り消され画面の内容で伝票を

再作成します。」の確認画面が表示され、「はい」を選択すると、按分前仕訳は破棄されます。

(「按分前/按分後」の選択肢が非表示となり、按分前の状態を確認することができません)

資金収支仕訳入力 2010年度 ADC04001 TOMAS-XP16 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 **按分後** 按分前

伝票日付 2010 / 10 / 2 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 G 部門限定 定型 決算整理回数 伝票番号 8

借方				10,000	貸方				10,000
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	行	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
			補助金	1	1000	法人本部	111 現金	10,000	
			消費税						
業者									
8000	中学校	611 管消耗品費支	475						
	2 社会情報学科		補助金	2					
		1 一般消耗品費							
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						
8000	中学校	511 教消耗品費支							
	2 社会情報学科		補助金						
		1 一般消耗品費							
			消費税						
業者									
5000	高校	611 管消耗品費支							
	2 社会情報学科		補助金	4					
		1 一般消耗品費							
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						
5000	高校	511 教消耗品費支	4,948						
	2 社会情報学科		補助金	5					
		1 一般消耗品費							
			消費税						
業者									
			課税仕入4/105課非共通						

確認

この仕訳は按分されていますが、按分前の状態が取り消され画面の内容で伝票を再作成します。

はい

結果

資金収支仕訳入力 2010年度 ADC04001 TOMAS-XP16 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 **按分前**

伝票日付 2010 / 10 / 2 決算整理区分 通常仕訳 決算整理 自動採番 G 部門限定 定型 決算整理回数 伝票番号 8

借方				10,000	貸方				10,000
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	行	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
			補助金	1	1000	法人本部	111 現金	10,000	
			消費税						
業者									
8000	中学校	611 管消耗品費支	475						
	2 社会情報学科		補助金	2					
		1 一般消耗品費							
			東京都經常費						
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						
8000	中学校	511 教消耗品費支	3,988						
	2 社会情報学科		補助金	3					
		1 一般消耗品費							
			東京都經常費						
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						
5000	高校	611 管消耗品費支	589						
	2 社会情報学科		補助金	4					
		1 一般消耗品費							
			東京都經常費						
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						
5000	高校	511 教消耗品費支	4,948						
	2 社会情報学科		補助金	5					
		1 一般消耗品費							
			東京都經常費						
			消費税						
業者			6043						
			課税仕入4/105課非共通						

按分前の状態には戻りません。

按分後仕訳を訂正しますと、按分前仕訳は破棄されます。(按分前の状態を確認することができません)

②按分取消

按分取消は部門限定して行うことができません。

按分取消時に対象部門を限定しても、取消は全部門一斉に行われます。

★部門限定は按分仕訳分割処理のみ有効！！

2. 按分方式

3) 帳票確認

【論理按分】

《累計表》 § [2.会計 ⇒ 3.会計管理資料 ⇒ 2.月計表・累計表・試算表]

290大学共通部門の累計表が出力されます。

トーマス学園(応用編)		資金収支累計表 (予算対比)					作成日: 平成23年 8月 8日 18時39分
平成 23年度 city		平成 23年 8月末現在					290 大学共通
【印刷条件】							
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)	
収入の部							
雑収入	(7,249,305)	(△ 7,249,305)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
299 その他の雑収入	7,249,305	△ 7,249,305	0	0	0	*****)	
収入の部計	(7,249,305)	(△ 7,249,305)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
支出の部							
教育研究経費支出	(124,271)	(△ 124,271)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
511 消耗品費支出	94,872	△ 94,872	0	0	0	*****)	
514 印刷製本費支出	399	△ 399	0	0	0	*****)	
620 管理経費支出	29,000	△ 29,000	0	0	0	*****)	
管理経費支出	(16,065)	(△ 16,065)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
614 印刷製本費支出	16,065	△ 16,065	0	0	0	*****)	
翌年度繰越支払資金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
支出の部計	(140,336)	(△ 140,336)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
貸借差額 (部門間差額)	(7,108,969)	(△ 7,108,969)	(0)	(0)	(0)	(*****)	

配分先部門の210文学部で出力されます。

トーマス学園		資金収支累計表 (予算対比)					作成日: 平成23年 7月 25日 16時58分
平成 23年度 city		平成 23年 8月末現在					210 文学部
【印刷条件】							
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)	
511 消耗品費支出	43,997	8,820	52,817	500,000	447,183	10.56	
513 新聞雑誌費支出	0	0	0	120,000	120,000	0.00	
514 印刷製本費支出	0	159	159	500,000	499,841	0.03	
515 旅費交通費支出	0	0	0	23,000	23,000	0.00	
516 貸借料支出	0	0	0	158,000	158,000	0.00	
517 通信運搬費支出	0	0	0	1,245,000	1,245,000	0.00	
518 光熱水費支出	0	0	0	200,000	200,000	0.00	
519 車両燃料費支出	0	0	0	50,000	50,000	0.00	
521 修繕費支出	0	0	0	125,500	125,500	0.00	
522 損害保険料支出	0	0	0	200,000	200,000	0.00	
管理経費支出	(25,024,350)	(111,644)	(25,135,994)	(0)	(△ 25,135,994)	(*****)	
614 印刷製本費支出	0	111,407	111,407	0	△ 111,407	*****)	
624 報酬委託手数料支出	0	237	237	0	△ 237	*****)	
651 雑出払費支出	0	0	0	0	△ 0	*****)	

配分先部門の220法学部で出力されます。

トーマス学園		資金収支累計表 (予算対比)					作成日: 平成24年 7月 25日 16時59分
平成 23年度 city		平成 23年 8月末現在					220 法学部
【印刷条件】							
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)	
収入の部							
雑収入	(0)	(9,484)	(9,484)	(0)	(△ 9,484)	(*****)	
299 その他の雑収入	0	9,484	9,484	0	△ 9,484	*****)	
収入の部計	(0)	(9,484)	(9,484)	(0)	(△ 9,484)	(*****)	
支出の部							
教育研究経費支出	(0)	(13,470)	(13,470)	(0)	(△ 13,470)	(*****)	
511 消耗品費支出	0	13,230	13,230	0	△ 13,230	*****)	
514 印刷製本費支出	0	240	240	0	△ 240	*****)	
管理経費支出	(0)	(103,567)	(103,567)	(0)	(△ 103,567)	(*****)	
614 印刷製本費支出	0	103,347	103,347	0	△ 103,347	*****)	
624 報酬委託手数料支出	0	220	220	0	△ 220	*****)	
翌年度繰越支払資金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(*****)	
支出の部計	(0)	(117,037)	(117,037)	(0)	(△ 117,037)	(*****)	
貸借差額 (部門間差額)		(△ 107,553)	(△ 107,553)	(0)	(107,553)	(*****)	

2. 按分方式

【物理按分】

《累計表》 § [2.会計 ⇒ 3.会計管理資料 ⇒ 2.月計表・累計表・試算表]

290大学共通部門のページは作成されません。

配分先部門の210文学部で出力されます。

トーマス学園

平成 23年度 city

【印刷条件】

部門 : 限定なし (2 資金収支)

作成日: 平成24年 7月25日16時17分

210 文学部

資金収支累計表 (予算対比)

平成 23年 8月末現在

	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)
511 消耗品費支出	52,817	0	52,817	500,000	447,183	10.56
513 新聞雑誌費支出	0	0	0	120,000	120,000	0.00
514 印刷製本費支出	159	0	159	500,000	499,841	0.03
515 旅費交通費支出	0	0	0	23,000	23,000	0.00
516 賃借料支出	0	0	0	158,000	158,000	0.00
517 通信運搬費支出	0	0	0	1,245,000	1,245,000	0.00
518 光熱水費支出	0	0	0	200,000	200,000	0.00
519 車両燃料費支出	0	0	0	50,000	50,000	0.00
521 修繕費支出	0	0	0	125,500	125,500	0.00
522 損害保険料支出	0	0	0	200,000	200,000	0.00
管理経費支出	(25,135,993)	(0)	(25,135,993)	(0)	(Δ) 25,135,993	(*****)
614 印刷製本費支出	111,406	0	111,406	0	Δ 111,406	*****
624 報酬委託手数料支出	237	0	237	0	Δ 237	*****
651 補助活動支出	25,024,350	0	25,024,350	0	Δ 25,024,350	*****
借入金等返済支出	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)	(0)	(Δ) 5,000,000	(*****)
2701 借入金返済支出	5,000,000	0	5,000,000	0	Δ 5,000,000	*****
施設関係支出	(25,400,000)	(0)	(25,400,000)	(8,000,000)	(Δ) 17,400,000	(317.50)
671 土地支出	0	0	0	5,500,000	5,500,000	0.00
672 建物支出	25,400,000	0	25,400,000	1,500,000	Δ 23,900,000	999.99
674 構築物支出	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0.00

配分先部門の220法学部で出力されます。

平成 23年度 city

【印刷条件】

部門 : 限定なし (2 資金収支)

作成日: 平成24年 7月25日16時17分

220 法学部

資金収支累計表 (予算対比)

平成 23年 8月末現在

	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)
収入の部						
雑収入	(9,482)	(0)	(9,482)	(0)	(Δ) 9,482	(*****)
299 その他の雑収入	9,482	0	9,482	0	Δ 9,482	*****
収入の部計	(9,482)	(0)	(9,482)	(0)	(Δ) 9,482	(*****)
支出の部						
教育研究経費支出	(13,470)	(0)	(13,470)	(0)	(Δ) 13,470	(*****)
511 消耗品費支出	13,230	0	13,230	0	Δ 13,230	*****
514 印刷製本費支出	240	0	240	0	Δ 240	*****
管理経費支出	(103,566)	(0)	(103,566)	(0)	(Δ) 103,566	(*****)
614 印刷製本費支出	103,346	0	103,346	0	Δ 103,346	*****
624 報酬委託手数料支出	220	0	220	0	Δ 220	*****
翌年度繰越支払資金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(*****)
支出の部計	(117,036)	(0)	(117,036)	(0)	(Δ) 117,036	(*****)
貸借差額 (部門間差額)	(Δ) 107,554		(Δ) 107,554	(0)	(107,554)	

◆累計表では按分設定を変更したような場合に、按分漏れが無いのか確認する時に便利です。

3. 按分分割処理

1) 按分分割処理

§ [2.会計 ⇒ 1.会計共通 ⇒ 11.按分仕訳分割処理]

按分仕訳分割処理 平成 27年度 ACS31001 TOMAS-P03387 閉じる

処理条件
 伝票年月 H27 / 10 ~ H27 / 10
 対象仕訳 通常仕訳のみ 決算整理のみ 全仕訳 決算整理回数

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	290 大学共通
<input checked="" type="checkbox"/>	390 短大共通
<input checked="" type="checkbox"/>	900 全共通

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	100 法人
<input checked="" type="checkbox"/>	211 文学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	212 文学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	221 法学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	222 法学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	310 生活学科
<input checked="" type="checkbox"/>	320 保育学科
<input checked="" type="checkbox"/>	400 高校
<input checked="" type="checkbox"/>	500 中学校

按分させたい内容にチェックをつけます。
 部門按分と科目按分を行う場合は必ず同時に処理してください。
 1枚の伝票に対して2度の按分仕訳分割はできません。

全て選択 全て解除

全て選択 全て解除

<<注意事項>>
 複合按分の仕訳がある場合は、部門を限定しないでください。

按分先の部門・科目での再セット 補助金 消費税

実行 取消

2) 按分取消

按分取消しは、部門限定して取消しできません。

下の例では、10月の社会共通部門でおこした伝票を按分仕訳分割処理画面で下記内容通り部門限定しても、10月の全部門の按分が取り消されます。

操作 印刷 システム ヘルプ
 最新の状態に更新
 按分取消
 終了

伝票年月 H27 / 10 ~ H27 / 10
 対象仕訳 通常仕訳のみ 決算整理のみ 全仕訳

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	290 大学共通
<input checked="" type="checkbox"/>	390 短大共通
<input checked="" type="checkbox"/>	900 全共通

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	100 法人
<input checked="" type="checkbox"/>	211 文学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	212 文学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	221 法学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	222 法学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	310 生活学科

下記内容通り部門限定して按分取消しを行っても、按分取り消しは**全部門対象**で行われます。
 ※部門限定は、按分分割処理のみ有効！！

確認
 按分取消を行います。よろしいですか？

全て選択 全て解除

全て選択 全て解除

<<注意事項>>
 複合按分の仕訳がある場合は、部門を限定しないでください。

按分先の部門・科目での再セット 補助金 消費税

実行 取消

※特定の伝票のみを按分取消しする場合は、仕訳入力画面にて【按分前仕訳の訂正】を行ってください。
 (P4-8 ①A) 参照)



按分先の部門・科目での再セットについて

チェックをつけると、補助金・消費税が按分先部門や按分先科目に設定している初期値に変わります。

1. 帳票の種類

残高は仕訳入力時に自動更新されています。
 但し、科目や明細の入力間違いによりマイナス残高になっている場合がありますので、
 各種帳票内容一覧表より残高の確認を行ってください。

 官公庁のA4版統一により、帳票はすべてA4版（縦・横）に印刷します。

《会計日常メニューから出力する帳票》

① § [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常]

メニュー	帳票名	帳票内容	周期	ページ
【仕訳リスト】	資金収支仕訳リスト 総勘定仕訳リスト	仕訳の内容を確認します。 伝票日付や入力日付等を指定して出力することができ、 伝票日付(又は入力日付)・伝票番号順に出力します。	日次	P3-18
【伝票発行】	資金収支仕訳伝票 総勘定仕訳伝票	仕訳を伝票形式で印刷します。 伝票日付や入力日付等を指定して出力することができ、 伝票日付(又は入力日付)・伝票番号順に出力します。	日次	P3-20
【仕訳日計表】	資金収支仕訳日計表 総勘定仕訳日計表	仕訳の日毎の貸借発生額を確認します。 その日に発生した科目のみ出力されますので、 貸借発生額が同額になっていることが重要です。 ※現金預金などは、その日に動きがなくても 強制出力することができます。	日次	
【定型仕訳リスト】	資金収支定型仕訳リスト 総勘定定型仕訳リスト	定型仕訳内容を確認します。 ※定型仕訳登録画面からメニューバーで <印刷⇒定型仕訳リスト>を選択します。	随時	

《金融資産・借入金メニューから出力する帳票》

⑤ § [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産・借入金]

メニュー	帳票名	帳票内容	周期	ページ
【金融資産科目別 残高一覧表】	金融資産科目別残高一覧表	推移表:現金預金残高を貸借対照表の科目毎 (支払資金・特定資産等)に確認します。	月次	P5-14
【金融資産科目別日別 残高一覧表】	金融資産科目別日別残高一覧表	日計表:現金預金残高を貸借対照表の科目毎 (支払資金・特定資産等)に確認します。	日次	P5-15
【金融資産金融機関別 残高一覧表】	金融資産金融機関別残高一覧表	推移表:預金残高を金融機関毎に確認します。	月次	P5-15
【借入金一覧表】	借入金一覧表	借入金の一筆毎に収入・支出・利息支出を推移表形式で 確認します。	月次	
【借入金増減総括表】	借入金増減総括表	借入金の一筆毎に長期・1年以内・短期残高を 確認します。償還表と合わせるのに便利です。	月次	P5-13

 インストラクタからの一言！
 仕訳を入力したら、まず『現金預金』を合わせましょう！ 現金預金が合っていれば、収支がバラツキしています。
 現金預金以外の科目は、あとから振替できます。

1. 帳票の種類

《会計管理資料メニューから出力する帳票》

② § [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料]

メニュー	帳票名	帳票内容	周期	ページ
【元帳】	現預金出納帳 資金収支元帳 総勘定元帳	主要簿:科目毎の仕訳内容と残高を確認します。 期間、部門等を指定して出力することができます。科目を範囲と個別指定を組合せて指定することができます。科目、伝票日付、伝票番号順に出力します。	月次	P5-4 P4-5 ~P4-7
	補助元帳(金融資産明細元帳)	預金明細、特定資産・有価証券の預金内訳を確認します。		
	補助元帳(科目明細元帳)	科目明細毎の仕訳内容と残高を確認します。		
	補助元帳(補助活動明細元帳)	補助活動区分(寮・売店等)毎の仕訳内容と残高を確認します。		
	補助元帳(借入金明細元帳)	借入金の仕訳内容と残高を確認します。		
【月計表・累計表・試算表】	資金収支月計表	資金収支の発生を前年同月実績と対比します。	月次	P5-12
	資金収支累計表(活動区分別に出力可能)	資金収支の発生を予算と対比します。		
	試算表(事業活動別に出力可能)	貸借対照表と消費収支計算書を合わせた形式です。		
	資金収支月計予実表	資金収支累計表に対象月の発生額の動きを表示します。		
	科目区分組替表	資金収支の発生を活動区分・事業活動のどの区分に反映するかを表示します。		
【仕訳検索リスト】	資金収支仕訳検索リスト 総勘定仕訳検索リスト	1年間の仕訳の中から入力項目を指定し、必要なデータを抽出します。 例) 経費支出で30万以上の支払を調べる場合	随時	
【科目別日別増減残高表】	科目別日別増減残高表(資金収支) 科目別日別増減残高表(総勘定)	科目毎に日別の貸借発生額、残高を確認します。 通帳形式で出力されるので、現預金の照合に便利です。	日次	
【勘定科目残高一覧表】	勘定科目残高一覧表(資金収支) 勘定科目残高一覧表(総勘定)	推移表:科目毎に毎月の発生額と指定した月末残高を確認します。	月次	P5-11
【科目明細残高一覧表】	科目明細残高一覧表(資金収支) 科目明細残高一覧表(総勘定)	推移表:科目明細毎に毎月の発生額と指定した月末残高を確認します。	月次	P5-10
【補助活動収支一覧表】	補助活動収支一覧表	推移表:補助活動明細(寮・売店等)毎の毎月の発生額と指定した月末残高を確認します。	月次	
【補助活動収支計算書】	補助活動収支計算書	計算書:補助活動明細(寮・売店等)毎の計算書を作成します。	月次	
【按分仕訳発生額一覧表】	按分仕訳発生額一覧表(資金収支) 按分仕訳発生額一覧表(総勘定)	推移表:按分仕訳の発生額を科目毎、按分基準毎に確認します。	随時	
【按分結果一覧表】	資金収支按分結果一覧表 総勘定按分結果一覧表	按分計算結果を確認します。	随時	
【按分仕訳チェックリスト】	按分仕訳チェックリスト	按分前と按分後の仕訳内容を確認します。	随時	
【補助金区分別集計表】	補助金区分別集計表(一般補助) 補助金区分別集計表(特別補助)	補助対象経費、対象外経費毎に残高を確認します。 文部科学省や自治体の監査のときに便利です。	随時	
【補助金区分別元帳】	補助金区分別元帳(一般補助) 補助金区分別元帳(特別補助)	補助対象経費、対象外経費毎に仕訳内容や残高を確認します。文科省や自治体の監査のときに便利です。	随時	
【資金収支試査リスト】	資金収支試査リスト	伝票日付や科目を指定し、必要な仕訳を抽出します。	随時	
【仕訳明細チェックリスト】	仕訳明細チェックリスト	伝票の状態を限定して、各種チェックリストを選択して仕訳内容の確認をおこないます。	随時	
【科目別月次仕訳集計表】	科目別月次仕訳集計表(資金収支) 科目別月次仕訳集計表(総勘定)	科目毎に月毎の貸借発生額、残高を確認します。	月次	
【人件費推移一覧表】	人件費推移一覧表	推移表:人件費内訳表の項目毎に毎月の発生額と指定した月末残高を確認します。	月次	
【前受金残高一覧表】	前受金残高一覧表	推移表:前受金の科目毎の残高を確認します。	随時	
【徴収不能引当金残高一覧表】	徴収不能引当金残高一覧表	推移表:徴収不能引当金の内訳を確認します。	決算	

1. 帳票の種類

《決算メニューから出力する帳票》

③ § [2. 会計 ⇒ 10. 決算]

メニュー	帳票名	帳票内容	周期	ページ
【決算書印刷（新）】	資金収支計算書 資金収支内訳表 人件費支出内訳表 活動区分資金収支計算書 事業活動収支計算書 事業活動収支内訳表 貸借対照表 固定資産明細表 借入金明細表 基本金明細表	所轄庁届出用の法定決算書類です。 部門や3月以外の月末を指定して印刷することもできます。 固定資産・基本金システムを導入されている場合のみ	決算 又は 月次	
【活動区分資金収支計算書 （内訳）】	活動区分資金収支内訳表	活動区分収支計算書を部門内訳の形式で印刷できます。	月次	
【貸借対照表（部門内訳） （新）】	貸借対照表（部門内訳）	貸借対照表を部門内訳の形式で印刷できます。	決算	
【決算書印刷（旧）】	資金収支計算書 資金収支内訳表 人件費支出内訳表 消費収支計算書 消費収支内訳表 貸借対照表 固定資産明細表 借入金明細表 基本金明細表	所轄庁届出用の法定決算書類です。 部門や3月以外の月末を指定して印刷することもできます。 固定資産・基本金システムを導入されている場合のみ	決算 又は 月次	
【貸借対照表 （部門内訳）（旧）】	貸借対照表（部門内訳）	貸借対照表を部門内訳の形式で印刷できます。	決算	
【財産目録印刷】	財産目録	会計残高と固定資産残高をミックスして作成します。 会計残高のみで作成することもできます。	決算	
【月次決算チェックリスト】	月次決算チェックリスト(会計)	担当者が見逃しがちなミスをシステム側で整合を取りながらチェックします。	月次	
【科目別チェックリスト】	科目別チェックリスト	「学校法人会計基準必携（又は要覧）」に基づき、各決算書残高の整合性を確認します。	決算	

《予算メニューから出力する帳票》

④ § [2. 会計 ⇒ 9. 予算]

メニュー	帳票名	帳票内容	周期	ページ
【予算書印刷（新）】	資金収支（補正）予算書 資金収支（補正）予算内訳表 人件費支出（補正）予算内訳表 活動区分資金収支（補正）予算書 活動区分資金収支（補正）予算内訳表 事業活動収支（補正）予算書 事業活動収支（補正）予算内訳表	所轄庁届出用の予算書類です。	随時	
【部門別予算金額一覧表】	部門別予算金額一覧表（資金収支） 部門別予算金額一覧表（総勘定）	予算入力額を部門・科目毎に確認します。	随時	P8-5
【予算書印刷（旧）】	資金収支（補正）予算書 資金収支（補正）予算内訳表 人件費支出（補正）予算内訳表 消費収支（補正）予算書 消費収支（補正）予算内訳表	所轄庁届出用の予算書類です。	随時	
【予備費流用チェックリスト】	予備費流用チェックリスト	予備費の流用結果を部門・科目・明細Ⅰ・Ⅱ毎に確認します。	随時	
【支払予算科目間 流用チェックリスト】	支払予算科目間流用チェックリスト	予備費の流用結果を流用元と流用先で確認します。	随時	
【支払予算科目間 流用結果一覧表】	支払予算科目間流用結果一覧表	支払予算の科目間での流用結果を部門・科目・明細Ⅰ・Ⅱ毎に確認します。	随時	
【科目区分組替表（予算）】	科目区分組替表（予算）	資金収支計算書の金額を活動区分／事業活動別に確認します。	随時	

2. 帳票印刷の条件セット方法

あらかじめ必要だと思われる帳票は用意されています。標準的な帳票でも条件セットの方法によって、出力イメージを変えることができます。印刷はTOMASを起動した年度(処理中年度)の帳票を出力します。

1) 元帳印刷

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 1. 元帳印刷]

※【元帳照会】より<印刷⇒元帳印刷>を選択した場合も、呼び出せます。

a) 印刷条件セット



月日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越			1,072,435
3. 1	教消耗品 2320	法人 その他			5,748,400	6,820,835
3. 1	教消耗品 2320	法人 その他			3,168,180	9,989,015
3. 31	管新聞雑誌 2104	法人	凸版印刷㈱		30,210	10,019,225
3. 31	管新聞雑誌 2105	法人	㈱紀伊国屋		40,000	10,059,225

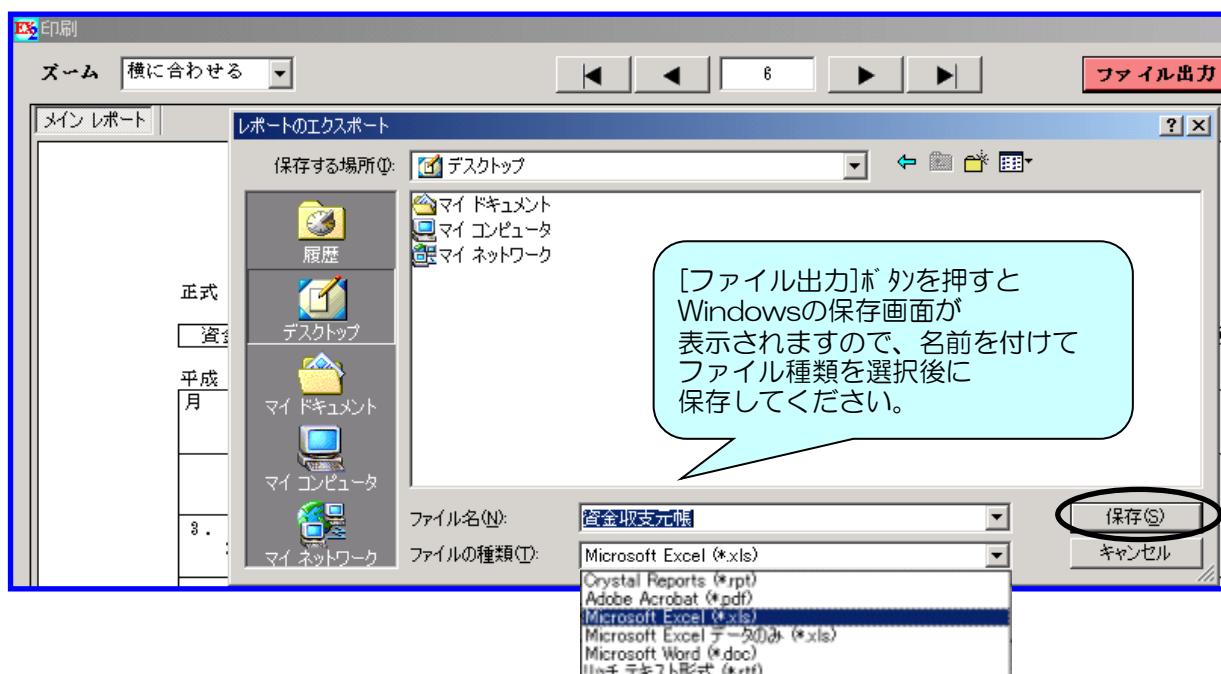
※項目説明を次ページにあげています。

2. 帳票印刷の条件セット方法

1) 元帳印刷の続き 1

項目名	説明
① 伝票年月	伝票年月の指定を行います。3月を指定した場合のみは対象仕訳（通常仕訳のみ・決算整理のみ・全仕訳）を指定してください。
② 帳票の種類	元帳の種類を選択してください。 ※補助元帳を選択した場合には、前ページの★部分から補助元帳の種類を選択してください。
③ 部門集計パターン	部門集計パターンを選択してください。 (例：1.学校単位 2.学部単位 等)
部門	部門を選択してください。 (選択した部門集計パターン内での部門の指定)
部門毎に印刷する	部門毎に改頁して印刷します。 (帳票の右上に部門名称を表示します)
④ 活動区分／事業活動	帳票種類の資金収支元帳を選択した場合は活動区分、 総勘定元帳を選択した場合は事業活動が選択できます。
⑤ 仕訳の発生していない～	指定した期間に仕訳が発生していない科目でも 残高のみを表示するか否かを選択できます。
⑥ 集計科目の合算表示	⑦科目の限定で『科目Ⅰで限定』した場合 総勘定元帳：375未払金を選択すると、3751未払金（教育）～3753未払金（その他）を 集計した元帳が出力できます。 ⑦科目の限定で『大科目で限定』した場合 資金収支元帳：380翌年度繰越支払資金を選択すると、支払資金を集計した元帳が出力できます。 ：210人件費を選択すると、教員人件費・職員人件費・退職金などの元帳が出力できます。 総勘定元帳：610人件費を選択すると、教員人件費・職員人件費・退職金などの元帳が出力できます。
⑦ 科目の限定	『科目Ⅰで限定』：科目コードで選択します。 『大科目で限定』：大科目で限定します。但し、元帳は科目ごとに印刷されます。 『限定しない』：全ての科目を印刷したい場合に選択すると便利です。 『範囲指定』：2種類。『個別指定』：6種類。
⑧ 集計レベル	補助元帳を選択した場合、『科目Ⅱ・明細Ⅰ・明細Ⅱ』等のレベルを指定します。
⑨ 科目や明細毎にページング	科目や明細が変わったら、科目や明細毎にページNo.を 1ページ目から採番します。
⑩ 表示パターン	物理按分をご使用の場合、明細の表示方法を選択できます。 ※初期状態では、按分後の明細表示になります。
⑪ CSV出力	CSV形式でファイル出力する場合は、チェックを入れます。 合計行も出力する場合は、「合計を出力する」にチェックを入れます。
⑫ ファイル出力	ご利用されたい形式（下に説明があります）でファイル出力できます。 ※形式はMicrosoftのExcel形式、Word形式、Adobeのpdf形式などです。

💡 ファイル出力とは・・・



2. 帳票印刷の条件セット方法

1) 元帳印刷の続き2

b) 帳票サンプル(資金収支元帳)

元帳

検索条件

伝票年月: H21 / 3 ~ H21 / 3

対象仕訳: ① 通常仕訳のみ ② 決算整理のみ ③ 全仕訳

① トーマス学園 290 大学共通

資金収支元帳 511 消耗品費支出 (数消耗品費)

平成 20年度 出力: 平成20年 6月 2日 1 ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	摘要	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越				295,706
3. 1	三井住友普通 2312	大学共通	図書室 A4コピー用紙 5箱	アズキ	20,000		315,706
3. 10	三井住友支払 1662	大学共通	会議用資料作成	アズキ			315,706
3. 10	三井住友支払 1670	大学共通	三省堂書店	三省堂書店			315,706
3. 30	三井住友支払 1872	大学共通	ビニールパッチ他	アズキ			315,706
3. 30	三井住友支払 1873	大学共通	補助欄他	アズキ	4,536		372,971
3. 30	三井住友支払 1878	大学共通	ファイル	アズキ	10,290		383,261
			** 3 月 計 **		87,555	0	87,555
			** 累 計 **		383,261	0	383,261

月の累計のみを表示します。(決算整理仕訳を含みません)

② トーマス学園 210 文学部

資金収支元帳 511 消耗品費支出 (数消耗品費)

平成 20年度 出力: 平成20年 6月 2日 1 ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	摘要	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越				832,120
3. 31	三井住友当座 2219	文学専攻	印刷経費他	アズキ	5,000		837,120
			** 決算 1 計 **		5,000	0	837,120
			** 累 計 **		837,120	0	837,120
3. 31	三井住友支払 2226	文学専攻	教材	アズキ	7,313		844,433
			** 決算 3 計 **		7,313	0	844,433
			** 累 計 **		844,433	0	844,433
			** 決算 5 計 **		0	0	844,433
			** 累 計 **		844,433	0	844,433

決算整理仕訳した累計を表示します。(決算整理仕訳のみが表示)

③ トーマス学園 290 大学共通

資金収支元帳 511 消耗品費支出 (数消耗品費)

平成 20年度 出力: 平成20年 6月 2日 1 ページ

月日	相手科目 伝票番号	部門	摘要	業者	借方	貸方	残高
			前月より繰越				295,706
3. 1	三井住友普通 2312	大学共通	図書室 A4コピー用紙 5箱	アズキ	20,000		315,706
3. 10	三井住友支払 1662	大学共通	会議用資料作成	アズキ			315,706
3. 10	三井住友支払 1670	大学共通	三省堂書店	三省堂書店			315,706
3. 30	三井住友支払 1872	大学共通	ビニールパッチ他	アズキ			315,706
3. 30	三井住友支払 1873	大学共通	補助欄他	アズキ	4,536		372,971
3. 30	三井住友支払 1878	大学共通	ファイル	アズキ	10,290		383,261
			** 3 月 計 **		87,555	0	383,261
			** 累 計 **		383,261	0	383,261
			** 決算 5 計 **		0	0	383,261
			** 累 計 **		383,261	0	383,261

3月の累計が表示され、続いて決算整理仕訳が表示されます。(通常仕訳の後に決算整理仕訳を表示)

2. 帳票印刷の条件セット方法

1) 元帳印刷の続き3

b) 帳票サンプル (総勘定元帳)

総勘定元帳は、資金収支から転記されたものが月単位で合計転記するタイプと仕訳1件毎に転記するタイプがあります。ヒアリングした内容であらかじめ設定しています。

※総勘定元帳の出力形式を変更したい場合は、

§ [1. システム情報 ⇒ 6. 環境設定 ⇒ 1. パラメータ設定] で設定が必要です。

EXトーマス学園 (標準データ)		総勘定元帳		* 法人計 *		
総勘定元帳		682	教育研究用機器備品	(教機器備品)		
平成 20年度		出力: 平成20年 6月12日		シ		
月	日	相手科目 伝票番号 補助金	部門	業者	借方	貸方
						7,474,500
				前月より繰越		
3.				資金収支元帳教備品支出 より借方合計転記	3,510,000	0
				** 3 月 計 **	3,510,000	0
				** 累 計 **	4,051,500	0
3.	31	諸口 83	大学	教備品除却		
3.	31	教備品減累 83	高校	教備品除却		450,000
3.	31	諸口 83	中学	教備品除却		286,500
3.	31	教機器備品 85	高校	机・椅子等を高校→中学へ部門振替		275,000
3.	31	教機器備品 85	中学	机・椅子等を高校→中学へ部門振替	275,000	
				** 決算1 計 **	275,000	2,468,000
				** 累 計 **	4,326,500	2,468,000
				** 決算5 計 **	0	0
				** 累 計 **	4,326,500	2,468,000

資金収支仕訳は合計転記です。

総勘定仕訳は個別転記です。

2. 帳票印刷の条件セット方法

1) 元帳印刷の続き4

b) 帳票サンプル (金融資産明細元帳)

現預金出納帳は支払資金科目の元帳です。資金収支元帳は資金収支科目の元帳です。
 支払資金科目に明細がある場合や、受取利息・有価証券・特定資産科目を金融資産別に見たい場合には金融資産明細元帳で確認します。

① 支払資金 121(西日本シティ普通1011)の元帳

EXトーマス学園 (標準データ)		現預金出納帳			*法人計*		
現預金出納帳		121 西日本シティ・普通・1011 (普通1011)					
平成 20年度		出力: 平成20年 6月12日			2ページ		
月	日	相手科目 伝票番号 補助金	部門	業者	借方	貸方	残高
				前頁より繰越			
				消費税			
					1,008,460,742	664,537,960	345,422,782
3.	31	建物支出 78	大学共通	5号館		1,500,000	343,922,782
3.	31	職員退職金 100	法人				
3.	31	教員退職金 100	大学共通			1,000,234	342,922,548
						1,562,140	341,360,408
		**	3	月計	49,557,866	45,556,340	4,001,526
		**		計	1,008,460,742	668,600,334	341,360,408

預金科目については、元帳のタイトルが異なるだけで同じものが表示されます。

EXトーマス学園 (標準データ)		資金収支元帳			*法人計*		
資金収支元帳		121 西日本シティ・普通・1011 (普通1011)					
平成 20年度		出力: 平成20年 6月12日			2ページ		
月	日	相手科目 伝票番号 補助金	部門	業者	借方	貸方	残高
				前頁より繰越			
				消費税			
					1,008,460,742	664,537,960	345,422,782
3.	31	建物支出 78	大学共通	5号館		1,500,000	343,922,782
3.	31	職員退職金 100	法人				
3.	31	教員退職金 100	大学共通			1,000,234	342,922,548
						1,562,140	341,360,408

EXトーマス学園 (標準データ)		金融資産明細元帳			*法人計*		
金融資産明細元帳		121 普通1011					
平成 20年度		出力: 平成20年 6月12日			2ページ		
月	日	相手科目 伝票番号 補助金	部門	業者	借方	貸方	残高
				前頁より繰越			
				消費税			
					1,008,460,742	664,537,960	345,422,782
3.	31	建物 78	大学共通	5号館		1,500,000	343,922,782
3.	31	職員退職金 100	法人				
3.	31	教員退職金 100	大学共通			1,000,234	342,922,548
						1,562,140	341,360,408
		**	3	月計	49,557,866	45,556,340	4,001,526
		**		累計	1,008,460,742	668,600,334	341,360,408
		**		決算5計	0	0	0
		**		累計	1,008,460,742	668,600,334	341,360,408

預金科目については、元帳のタイトルが異なるだけで同じものが表示されます。

2. 帳票印刷の条件セット方法

1) 元帳印刷の続き5

b) 帳票サンプル (金融資産明細元帳) 続き

②退職給与引当特定資産の元帳

借方		科目/明細		M目
部門/K目				
310	生活学科	831	退職特支出	
		199	特定資産	
		1	退職給与特定	部按
				科教
業者				消費税
				摘要
				退職給与引当特定資産繰入支出

科目Ⅱ (2段目) に預金科目を入力する場合
預金科目別に元帳を印刷する時は
【金融資産明細元帳】を印刷します。

【資金収支元帳・総勘定元帳】

トーマス学園		831 退職給与引当特定資産への繰入支出		資金収支元帳		退職特	
平成 20年度	出力	トーマス学園	831 退職給与引当特定資産	総勘定元帳		1ページ	
月	日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
3.	31	310 普 123456 2067		前月より繰越			172,032,382
3.	31	310 普 123456 2068		法人 退職給与特定資産繰入収入		300,000	171,732,382
3.	31	310 普 123456 2068		文学専攻 退職給与特定資産繰入収入		3,853,250	167,879,132

資金収支元帳(資金収支 Δ - Δ)や
総勘定元帳(総勘定 Δ - Δ)で
確認できます。

【金融資産明細元帳】

元帳印刷 平成 27年度 APR08001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件

伝票年月: H28 / 3 ~ H28 / 3

対象仕訳: 通常仕訳のみ 決算整理のみ 全仕訳

帳票種類: 現預金出納帳 資金収支元帳 総勘定元帳 補助元帳

補助元帳種類: 金融資産明細元帳 科目明細元帳 補助活動明細元帳 借入金明細元帳

科目種類: 総勘定 資金収支

部門集計パターン: 1 : 消費収支 部門

部門毎に印刷する

仕訳の発生していない科目(残高だけの科目)も表示する 集計科目の合算表示

科目の限定: 科目Ⅰで限定 大科目で限定 限定しない

科目Ⅰ 範囲指定: [] ~ []

個別指定: 831 退職特資 [] [] [] []

科目Ⅱ 199 特定資産 ~ 199 特定資産

明細Ⅰ 明細Ⅱ 明細Ⅲ 明細Ⅳ

集計レベル: 科目Ⅱ 明細Ⅰ 明細Ⅱ

科目や明細毎にページング

表示パターン: 按分前 按分後 按分前、逆仕訳、按分後

トーマス学園		831 退職特資		*法人計*			
平成 20年度	出力	トーマス学園	831 退職特資	*法人計*			
月	日	相手科目 伝票番号	部門	業者	借方	貸方	残高
3.	31	310 普 123456 2067		前期より繰越			172,032,382
3.	31	310 普 123456 2068		法人 退職給与特定資産繰入収入		300,000	171,732,382
3.	31	310 普 123456 2068		文学専攻 退職給与特定資産繰入収入		3,853,250	167,879,132

特定資産を金融資産別に
確認したい場合は、
金融資産明細元帳で確認します。
集計レベル(明細の階層)を
指定します。

2. 帳票印刷の条件セット方法

2) 科目明細残高一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 6. 科目明細残高一覧表]

a) 印刷条件セット

科目明細残高一覧表 平成 27年度 APR05001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件

① H28 / 3 決算整理 決算整理回数 1: 決算1
 1列に合算する

② 帳票種類 資金収支 総勘定

③ 部門集計パターン 1 : 消費収支
 部門 200 萬 大学 ~ 200 萬 大学

④ 表示形式 部門内訳表示 部門別改頁 合算
 科目の限定 科目Iで限定 大科目で限定 限定しない

⑤ 科目I 範囲指定
 個別指定
 明細I
 明細II

⑥ 集計レベル 明細I 明細II
 金額種類 貸借発生額 相殺 月末残高

⑦ 科目明細無 印刷する 印刷しない

CSV出力 合計行出力 印刷 取消

項目名	説明
① 月の指定	月や決算整理回数を指定します。 『 <input type="checkbox"/> 1列に合算する』: 決算整理の時のみ決算整理分を1列にまとめて表示できます。
② 帳票種類	『資金収支』: 資金収支へ入、『総勘定』: 総勘定へ入 (繰越を含めて確認できます)
③ 部門集計パターン	部門集計パターンを選択します。(例: 1. 学校単位 2. 学部単位 等)
部門	部門を選択します。(選択した部門集計パターン内での部門の指定です)
表示形式	『部門内訳表示』: 科目>明細>部門の順に表示します。 『部門別改頁』: 部門>科目>明細の順に表示します。 『合算』: 法人合計で科目>明細の順に表示します。
④ 科目の限定	『科目Iで限定』: 科目コードで選択します。 『大科目で限定』: 大科目で限定できます。但し、帳票は科目ごとに印刷します。 『限定しない』: 全ての科目を印刷したい場合に選択すると便利です。 『範囲指定』: 2種類から、『個別指定』: 6種類から選択できます。
⑤ 明細I・II	科目が1種類の場合、明細Iを選択できます。 明細Iが1種類の場合、明細IIが選択できます。
集計レベル	明細Iか明細IIのレベルを指定します。
⑥ 金額種類	『貸借発生額』: 預り金等貸借対照表科目など、 『相殺』と『月末残高』: 経費等収支科目など
⑦ 科目明細無	『印刷する』: 明細を選択していない仕訳がある場合、明細コード'0'で残高を表示します。 『印刷しない』: 明細のあるもののみを表示します。



[印刷]ボタンを押すと、いったんプレビューが表示されますので、プレビュー画面で[印刷]または[ファイル出力]を選択してください。

2. 帳票印刷の条件セット方法

2) 科目明細残高一覧表の続き1

b) 帳票サンプル

科目明細残高一覧表 (385預り金：貸借発生額)

コード	科目名称	部門	貸借	8月末残高	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	3月末残高
385	預り金											
1	所得税	法人	借方	1,104,428	7,895,572	7,895,572	7,895,572	7,895,572	9,991,144	7,895,572	7,895,572	0
			貸方	0	9,589,144	9,991,144	9,991,144	10,991,144	8,991,144	8,991,144	10,991,144	9,156,576
2	住民税	法人	借方	0	2,539,200	2,539,200	2,539,200	2,539,200	2,539,200	2,539,200	2,539,200	0
			貸方	299,200	3,498,400	3,498,400	3,498,400	3,498,400	3,498,400	3,498,400	3,498,400	6,958,600
3	共済関係	法人	借方	0	6,899,456	6,899,456	6,899,456	6,899,456	8,899,456	6,899,456	6,899,456	0
			貸方	8,899,456	10,878,912	10,878,912	10,878,912	12,878,912	10,878,912	10,878,912	12,878,912	84,115,648

3) 勘定科目残高一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 5. 勘定科目残高一覧表]

a) 決算整理分の表示形式

勘定科目残高一覧表

検索条件

2008 / 3

決算整理 決算整理回数 5: 決算5

1列に合算する

コード	科目名称	部門	貸借	9月末残高	10月	11月	12月	1月	2月	3月	決算整理	期末残高
511	教消耗品費	TOMAS大学	借方	2,344	0	0	0	0	0	3,014	0	5,358
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS高校	借方	134,274	0	0	0	0	0	0	0	158,714
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS中学	借方	41,742	0	0	0	0	0	0	0	51,766
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		【科目計】	借方	178,360	0	0	0	0	0	0	0	215,838
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
512	教光熱水費	TOMAS大学	借方	235,488	39,248	39,248	39,248	39,248	39,248	39,248	0	470,976
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS中学	借方	91,734	13,469	17,109	13,469	17,109	13,469	17,109	0	183,468
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		【科目計】	借方	327,222	52,717	56,357	52,717	56,357	52,717	56,357	0	654,444
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0

コード	科目名称	部門	貸借	1月末残高	2月	3月	決算整理1	決算整理2	決算整理3	決算整理4	決算整理5	期末残高
511	教消耗品費	TOMAS大学	借方	2,344	0	3,014	0	0	0	0	0	5,358
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS高校	借方	134,274	0	24,440	0	0	0	0	0	158,714
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS中学	借方	41,742	0	10,024	0	0	0	0	0	51,766
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		【科目計】	借方	178,360	0	37,478	0	0	0	0	0	215,838
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
512	教光熱水費	TOMAS大学	借方	392,480	39,248	39,248	0	0	0	0	0	470,976
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOMAS中学	借方	152,890	13,469	17,109	0	0	0	0	0	183,468
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		【科目計】	借方	545,370	52,717	56,357	0	0	0	0	0	654,444
			貸方	0	0	0	0	0	0	0	0	0

※資金収支で期首残高があるものは支払資金のみです。

総勘定で期首残高があるものは、資産・負債・基本金・繰越収支超過額です。

2. 帳票印刷の条件セット方法

4) 月計表・累計表・試算表・月計予実表印刷

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 2. 月計表・累計表・試算表]

a) 印刷条件セット

月計表・累計表・試算表印刷		平成 27年度	APR07001	TOMAS-P02625	閉じる
検索条件	①	H28 / 3	<input checked="" type="checkbox"/> 決算整理	決算整理回数	5: 決算 5
② 帳票種類		<input type="radio"/> 資金収支月計表	<input checked="" type="radio"/> 資金収支累計表	<input type="radio"/> 試算表	<input type="radio"/> 資金収支月計予実表
		<input type="radio"/> 科目区分組替表			
	③	<input type="checkbox"/> 活動区分別に出力する			
④ 予算回次		1: 第1回補正予算	⑤	<input type="checkbox"/> 予算流用を含む	
⑥ 部門集計パターン		2: 資金収支			
		<input type="checkbox"/> 部門			
⑦ 表示形式		<input checked="" type="radio"/> 合算		<input type="radio"/> 部門別改頁	
⑧ <input type="checkbox"/> 明細レベル		<input type="radio"/> 明細 I	<input type="radio"/> 明細 II	<input type="checkbox"/> 内訳出力	
⑨ 按分状態		<input checked="" type="radio"/> 按分前	<input type="radio"/> 按分後		
⑩ 出力順		<input checked="" type="radio"/> 内部コード	<input type="radio"/> 部門コード		
⑪ <input type="checkbox"/> ファイル (CSV) 出力		<input type="checkbox"/> 合計を出力する			印刷 取消

項目名	説明
① 月の指定	月や決算整理回数を指定します。
② 帳票種類	帳票を選択します。 「資金収支月計表」：資金収支の発生額を前年同月と対比します 「資金収支累計表」：資金収支の発生を予算と対比します。 「試算表」：貸借対照表と消費収支計算書を合わせた帳票です。 「資金収支月計予実表」：資金収支累計表に対象月の発生額の動きを表示します。 「科目区分組替表」：資金収支の発生を活動区分・事業活動のどの区分に反映するかを表示します。
③ 活動区分(事業活動) 別に出力する	②で資金収支月計表・資金収支累計表・資金収支月計予実表を選択している場合、チェックをつけると活動区分別に表示されます。 ②で試算表を選択している場合、チェックをつけると事業活動別に表示されます。
④ 予算回次	②で「資金収支累計表」「資金収支月計予実表」を選択した場合に選択可能になります。選択可能になります。現在の予算回次の状態に関わらず指定可能です。
⑤ 予算流用を含む	②で「資金収支累計表」「資金収支月計予実表」を選択した場合に選択可能になります。チェックをつけると予算の部分に予算流用額が反映されます。
⑥ 部門集計パターン	部門集計パターンを選択します。(例:1.学校単位 2.学部単位 等)
部門	部門を選択します。(選択した部門集計パターン内での部門の指定です)
⑦ 表示形式	『合算』:法人合計で科目>明細の順に表示します 『部門別改頁』:部門>科目>明細の順に表示します。
⑧ 明細レベル	科目が1種類の場合、明細 I を選択できます。 明細 I が1種類の場合、明細 II が選択できます。
⑨ 按分状態	按分前の金額で表示するか後の金額で表示するか選択します。
⑩ 出力順	⑤で『部門別改頁』を選択した場合、部門の出力順を選択できます。 『内部コード』:決算書の内訳表と同じ並びになります。 『部門コード』:部門コードの昇順になります。
⑪ ファイル出力	チェックを入れると、CSV形式にてファイル出力されます。 「合計を出力する」にチェックを付けると、合計行も出力されます。

2. 帳票印刷の条件セット方法

4) 月計表・累計表・試算表・月計予実表印刷の続き 1

b) 帳票サンプル

資金収支月計表

トーマス学園		資金収支月計表 (前年同月比)					作成日: 平成24年 3月23日 12時43分 *法人計*
平成 23年度 city		平成 24年 3月末現在					
【印刷条件】		(決算整理前)					
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
	前月末残高	当月借方	当月貸方	当月末残高	前年同月残高実績	前年同月比 (%)	
収入の部							
学生生徒等納付金収入	(1,354,902,500)	(0)	(8,624,000)	(1,363,526,500)	(0)	(*****)	
211 授業料収入	680,404,500	0	5,238,000	685,642,500	0	*****	
212 入学金収入	396,335,000	0	0	396,335,000	0	*****	
213 実験実習料収入	32,526,500	0	471,000	32,997,500	0	*****	
214 施設設備資金収入	218,840,000	0	2,315,000	221,155,000	0	*****	
216 教育充実費収入	26,796,500	0	600,000	27,396,500	0	*****	

資金収支累計表

トーマス学園		資金収支累計表 (予算対比)					作成日: 平成24年 3月23日 12時44分 *法人計*
平成 23年度 city		平成 24年 3月末現在					
【印刷条件】		(決算整理前)					
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
	按分前累計額	按分純額	按分純額後累計額	当期予算	予算残高	予算達成率 (%)	
収入の部							
学生生徒等納付金収入	(1,363,526,500)	(0)	(1,363,526,500)	(2,950,593,000)	(1,587,066,500)	(46.21)	
211 授業料収入	685,642,500	0	685,642,500	1,968,000,000	1,282,357,500	34.83	
212 入学金収入	396,335,000	0	396,335,000	422,200,000	25,865,000	93.87	
213 実験実習料収入	32,997,500	0	32,997,500	61,080,000	28,082,500	54.02	
214 施設設備資金収入	221,155,000	0	221,155,000	158,511,000	△ 62,644,000	139.52	
216 教育充実費収入	27,396,500	0	27,396,500	338,172,000	310,775,500	8.10	
217 暖房費収入	0	0	0	2,620,000	2,620,000	0.00	

試算表

トーマス学園		試算表					作成日: 平成24年 3月23日 12時44分 *法人計*
平成 23年度 city		平成 24年 3月末現在					
【印刷条件】		(決算整理前)					
部門 : 限定なし (1 消費収支)							
	前月末残高	当月借方	当月貸方	当月末残高	按分純額	按分純額後残高	
資産の部							
固定資産	(7,098,188,377)	(145,560,105)	(72,473,733)	(7,171,274,749)	(0)	(7,171,274,749)	
有形固定資産	< 5,808,127,226 >	< 26,627,180 >	< 3,465,200 >	< 5,831,289,206 >	< 0 >	< 5,831,289,206 >	
671 土地	516,376,100	0	0	516,376,100	0	516,376,100	
672 建物	6,609,494,602	13,500,000	0	6,622,994,602	△ 1,529,718,566	5,093,276,036	
972 建物減価償却累計額	△ 1,529,718,566	0	0	△ 1,529,718,566	1,529,718,566	0	
674 構築物	113,077,000	0	0	113,077,000	△ 37,057,123	76,019,877	
974 構築物減価償却累計額	△ 37,057,123	0	0	△ 37,057,123	37,057,123	0	
682 教育研究用機器備品	183,009,300	7,700,000	3,465,200	187,244,100	△ 108,450,047	78,794,053	
982 教・機器備品減価償却累計額	△ 108,450,047	0	0	△ 108,450,047	108,450,047	0	
683 その他の機器備品	25,125,930	177,350	0	25,303,280	△ 12,463,973	12,839,307	
983 管理用機器備品	△ 12,463,973	0	0	△ 12,463,973	12,463,973	0	
683 管理用機器備品減価償却累計額	46,834,000	9,830	0	46,843,830	0	46,843,830	
685 車両	6,929,000	5,240,000	0	12,169,000	△ 6,928,997	5,240,003	
985 車両減価償却累計額	△ 6,928,997	0	0	△ 6,928,997	6,928,997	0	
675 建設仮勘定	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000	

資金収支月計予実表

トーマス学園		資金収支月計予実表					作成日: 平成24年 3月23日 12時44分 *法人計*
平成 23年度 city		平成 24年 3月末現在					
【印刷条件】		(決算整理前)					
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
予算回次: 第1回補正予算							
	前月末残高	当月借方	当月貸方	当月末残高	当期予算	予算残高	
収入の部							
納付金	(1,354,902,500)	(0)	(8,624,000)	(1,363,526,500)	(2,950,593,000)	(1,587,066,500)	
211 授業料	680,404,500	0	5,238,000	685,642,500	1,968,000,000	1,282,357,500	
212 入学金	396,335,000	0	0	396,335,000	422,200,000	25,865,000	
213 実験実習料	32,526,500	0	471,000	32,997,500	61,080,000	28,082,500	
214 施設設備	218,840,000	0	2,315,000	221,155,000	158,511,000	△ 62,644,000	
216 教育充実費	26,796,500	0	600,000	27,396,500	338,172,000	310,775,500	
217 暖房費	0	0	0	0	2,620,000	2,620,000	
221 保護者軽減	0	0	0	0	10,000	10,000	

科目区分組替表

トーマス学園(決算編)		科目区分組替表					作成日: 平成27年 1月 8日 17時26分 *法人計*
平成 27年度 city		平成 27年 12月末現在					
【印刷条件】							
部門 : 限定なし (2 資金収支)							
		*事業活動収支計算書の金額は、資金収支仕訳入力で入力した金額のみ反映します。総勘定仕訳入力で入力した金額は反映しません。					
	資金収支計算書	金額	教育	活動区分資金収支計算書	金額	事業活動収支計算書	
	勘定科目			施設整備等		教育外	
				その他		特別	
収入の部							
学生生徒等納付金収入		1,344,254,500	1,344,254,500		1,344,254,500		
授業料収入		671,684,500	671,684,500		671,684,500		
入学金収入		396,335,000	396,335,000		396,335,000		
実験実習料収入		32,526,500	32,526,500		32,526,500		
施設設備資金収入		216,540,000	216,540,000		216,540,000		
図書費		26,186,500	26,186,500		26,186,500		
進路指導費		982,000	982,000		982,000		
手数料収入		3,337,209	3,337,209		3,337,209		
入学検定料収入		200,000	200,000		200,000		
証明手数料収入		112,350	112,350		112,350		

2. 帳票印刷の条件セット方法

5) 金融資産科目別残高一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産借入金管理 ⇒ 1. 金融資産科目別残高一覧表]

a) 印刷条件セット

金融資産科目別残高一覧表 平成 23年度 AKR01001 TOMAS-XP23 閉じる

H24 / 3 決算整理 決算整理回数
 1列に合算する

部門集計パターン 1 : 消費収支

部門 部 ~ 部

表示形式 部門内訳表示 部門別改頁 合算

金額種類 月末残高 貸借発生額

項目名	説明
① 月の指定	月や決算整理の回数を指定します。
② 部門集計パターン	部門集計パターンを選択します。(例: 1.学校単位 2.学部単位 等)
部門	部門を選択します。(選択した部門集計パターン内での部門の指定になります。)
③ 表示形式	『部門内訳表示』:科目>明細>部門の順に表示 『部門別改頁』:部門>科目>明細の順に部門毎改頁表示 『合算』:法人合計で科目>明細の順に表示
④ 金額種類	『月末残高』:貸借を相殺させて借方残高を表示 『貸借発生額』:貸借の動きを表示

b) 帳票サンプル

金融資産科目別残高一覧表 (表示形式=合算)

トーマス学園 金融資産科目別残高一覧表 作成日:平成24年 3月23日13時 4分 *法人計*

平成 23年度 city 【印刷条件】 部門: 限定なし 貸借対照表の科目残高と一致します 平成24年 3月現在 (決算整理前)

科目	支店	口座名称	8月末残高	9月末残高	10月末残高	11月末残高	12月末残高	1月末残高	2月末残高	3月末残高
支払資金										
現金 111		現金	766,745	3,718,050	9,025,057	8,971,859	3,892,266	5,134,642	12,057,136	4,141,879
当座 116	みずほ	本店 みずほ当座	0	0	0	0	0	0	0	9,611,844
普通 123	みずほ	本店 支*#管123456	25,403,102	28,963,102	82,533,102	111,108,102	101,353,102	105,458,102	105,458,102	49,008,700
		本店 支*#管87711	97,353,447	98,337,397	99,650,347	86,220,645	88,029,138	88,208,088	88,429,271	366,630,677
		三井住友 本店営業 三井住友普通	253,476,737	252,945,949	431,936,949	490,726,949	116,906,949	69,896,373	143,075,589	294,381,739
		福岡 吉塚 福岡管33451	5,355,621	5,365,621	5,510,621	5,380,621	5,640,621	5,655,621	5,684,480	1,310,680
		西日本シ 本店営業 福シ管77151	69,161,892	183,614,492	256,363,714	260,025,364	263,048,814	265,833,014	269,458,418	260,345,106
		みずほ 本店 支*#管22251	875,294,512	847,023,932	821,426,312	1,316,703,113	1,235,135,212	1,205,688,342	1,180,284,330	1,562,653,388
		三井住友 本店営業 三井住友支払	1,320,308,482	1,426,678,789	1,552,715,511	1,679,460,166	2,015,219,553	2,213,701,594	1,563,283,200	2,365,245,789
	**	普通預金 計 **	2,646,353,793	2,842,929,282	3,250,136,556	3,949,624,960	3,825,333,389	3,954,441,134	3,355,673,390	4,899,576,079
定期預金 166	みずほ	本店 みずほ定期	430,000,000	430,000,000	430,000,000	310,000,000	310,000,000	310,000,000	1,010,000,000	90,000,000
		三井住友 本店営業 三井住友定期	750,195,000	600,195,000	400,245,000	490,245,000	590,245,000	450,245,000	400,245,000	30,245,000
		西日本シ 本店営業 福シ定期	800,000,000	800,000,000	800,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0
	**	定期預金 計 **	1,980,195,000	1,830,195,000	1,630,245,000	1,000,245,000	1,100,245,000	960,245,000	1,610,245,000	120,245,000
		郵便局 郵便局 郵便	0	0	0	0	0	0	0	10,000
	****	支払資金 合計 ****	4,627,315,538	4,676,842,332	4,889,406,613	4,958,841,819	4,929,470,655	4,919,820,776	4,977,975,526	5,033,584,802
長有価証券										
C B 196	1	大和証券 証券L-51	301,552,000	192,552,000	192,552,000	192,552,000	192,552,000	192,552,000	192,552,000	192,552,000
	2	大和証券 証券L-52	96,515,084	96,515,084	91,515,084	91,515,084	91,515,084	91,515,084	91,515,084	91,515,084
	3	大和証券 証券L-53	106,812,110	106,812,110	106,812,110	106,812,110	106,812,110	106,812,110	106,812,110	106,812,110
		【科目 計】	504,879,194	395,879,194	390,879,194	390,879,194	390,879,194	390,879,194	390,879,194	390,879,194

2. 帳票印刷の条件セット方法

6) 金融資産科目別日別残高一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産借入金管理 ⇒ 2. 金融資産科目別日別残高一覧表]

a) 帳票サンプル

トーマス学園				金融資産科目別日別残高一覧表			作成日：平成24年	
平成 23年度 city				平成24年 3月 1日				
【印刷条件】				平成24年 3月 1日			金融資産の動きを日別で確認できます	
部門： 限定なし (1 消費収支)				(決算整理前)				
機関	支店	口座名称	前日残高	借方	貸方	本日残高		
支払資金								
現金	111	現金	12,057,136	9,305,092	213,633	21,148,595		
当座	116	みずほ 本店 みずほ当座	0	9,700,000	5,000	9,695,000		
普通	123	みずほ 本店 シ*普123456	105,458,102	100,385,000	3,000	205,840,102		
	124	みずほ 本店 シ*普87711	88,429,271	0	0	88,429,271		
	126	三井住友 本店営業 三井住友普通	143,075,589	490,000	144,300	143,421,289		
	128	福岡 吉塚 福岡普33451	5,684,480	0	0	5,684,480		
	129	西日本シ 本店営業 福シ普77151	269,458,418	0	0	269,458,418		
	131	みずほ 本店 シ*普22251	1,180,284,330	327,000	18,060,000	1,162,551,330		
	135	三井住友 本店営業 三井住友支払	1,563,283,200	50,091,232	1,100,000,000	513,374,432		
	**	普通預金 計 **	3,355,673,390	151,293,232	1,118,207,300	2,388,759,322		
定期預金	166	みずほ 本店 みずほ定期	1,010,000,000	0	0	1,010,000,000		
	167	三井住友 本店営業 三井住友定期	400,245,000	1,000,000,000	50,000,000	1,350,245,000		
	168	西日本シ 本店営業 福シ定期	200,000,000	0	0	200,000,000		
	**	定期預金 計 **	1,610,245,000	1,000,000,000	50,000,000	2,560,245,000		
	****	支払資金 合計 ****	4,977,975,526	1,170,298,324	1,168,425,933	4,979,847,917		
長有価証券								
C B	196	1 大和証券 証券L-51	192,552,000	0	0	192,552,000		

7) 金融資産金融機関別残高一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産借入金管理 ⇒ 3. 金融資産金融機関別残高一覧表]

a) 帳票サンプル

トーマス学園				金融資産金融機関別残高一覧表			作成日：平成24年 3月23日13時 5分		1 ページ	
平成 23年度 city				平成24年 3月現在					*法人計*	
【印刷条件】				平成24年 3月現在						
部門： 限定なし (1 消費収支)				(決算整理前)						
上段 () 内は受取利息配当金									満期日の前の、*は翌月期日到来、**は当月以前期日到来	
資産区分	支店	口座名称	9月末残高	10月末残高	11月末残高	12月末残高	1月末残高	2月末残高	3月末残高	満期日
< 大和証券 >										
C B	196	1 証券	52,000	193,552,000	(4,292,898)	193,552,000	0,000	(4,354,284)	193,552,000	
	196	2 証券	15,084	91,515,084	(4,354,284)	91,515,084	15,084	(4,354,284)	91,515,084	
	196	3 証券	12,110	106,812,110	(825,339)	106,812,110	12,110	(825,339)	106,812,110	
		受取利息計		44,759	2,589,500	0	120,000	0	9,472,521	(20,838,776)
		資金残高計	396,879,194	391,879,194	391,879,194	391,879,194	391,879,194	391,879,194	391,879,194	(444,879,194)
< みずほ銀行 >										
当座	本店	116	みずほ当座	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	10,611,844	
普通	本店	123	シ*普123456	28,963,102	82,533,102	111,108,102	101,353,102	105,458,102	49,008,700	
		124	シ*普87711	98,337,397	99,650,347	86,220,645	88,029,138	88,429,271	366,630,677	
		131	シ*普22251	847,023,932	821,426,312	1,316,703,113	1,235,135,212	1,180,284,330	1,562,653,388	
定期預金	本店	166	みずほ定期	430,000,000	430,000,000	310,000,000	310,000,000	1,010,000,000	90,000,000	
特定資産	千歳船橋	199	退職給与特定	172,032,382	172,032,382	172,032,382	172,032,382	172,032,382	141,403,849	
			受取利息計	0	0	1,999,921	0	8,716	1,339,661	(5,166,197)
			資金残高計	1,577,356,813	1,606,642,143	1,997,064,242	1,907,549,834	2,557,204,085	2,220,308,458	(1,839,477,942)
< 三井住友銀行 >										
普通	本店営業	126	三井住友普通	252,945,949	431,936,949	490,726,949	116,906,949	69,896,373	294,381,739	
		135	三井住友支払	1,426,678,789	1,552,715,511	1,679,460,166	2,015,219,553	2,213,701,594	2,365,245,789	

2. 帳票印刷の条件セット方法

8) 借入金増減総括表

§ [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産・借入金 ⇒ 5. 借入金増減総括表]

a) 印刷条件セット

項目名	説明
① 月の指定	月や決算整理の回数を指定します。
② 部門集計パターン	部門集計パターンを選択します。(例:1.学校単位 2.学部単位 等)
部門	部門を選択します。(選択した部門集計パターン内での部門の指定になります。)
③ 表示形式	『部門内訳表示』:長短区分>金融機関>明細>部門の順に表示
	『部門別改頁』:部門>長短区分>金融機関>明細の順に部門毎改頁表示
	『合算』:法人合計で長短区分>金融機関>明細の順に表示



[印刷] ボタンを押すと、いったんプレビューが表示されますので、プレビュー画面で [ファイル出力] または [印刷] を選択してください。

b) 帳票サンプル

項目名	説明
A 借入金期首残	長期:長期と一年以内返済予定の合計繰越残高、短期:繰越残高
B 内短期期首残	Aのうち、短期の繰越残高 (一年以内返済予定長期借入金・短期)
C 当期中収入	期中発生の借入金
D 当期中返済	期中返済の借入金 (Bと同額になるはず) ※繰上償還していればBより大きい額になります
E 借入金期末残	A+C-D (マイナスの場合、部門や明細の入力ミスが考えられる)
F 短期残高	B-D (年度末であれば0になるはず) ※繰上償還していればマイナスになります
G 1年以内振替額	総勘定仕訳種類13で振替えた分 例: 365長期借入金 (明細) / 367一年以内返済予定長期借入金 (明細)
H 1年以内返済予定	F+G (翌年度返済予定の長期借入金の残高)
I 差引長期借入残	E-H (長期借入金の残高)

5. 帳票の種類

(監査前準備資料)

※ 監査前準備資料

① § [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料] より

No.	操作メニュー	帳票名	条件セット例
1	【元帳印刷】	現預金出納帳	帳票種類 : 現預金出納帳 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 111現金 ~ 199 現預金任意科目
		資金収支元帳	帳票種類 : 資金収支元帳 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 211 授業料 ~ 885 預り金支出
		科目明細元帳	帳票種類 : 補助元帳 (科目明細元帳) 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 385 預り金など明細を設定している科目
		補助活動明細元帳	帳票種類 : 補助元帳 (補助活動明細元帳) 年月の範囲 : 監査対象期間
		総勘定元帳	帳票種類 : 総勘定元帳 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 全科目
2	【月計表・累計表・試算表】	資金収支月計表	帳票種類 : 資金収支月計表 年月の範囲 : 監査対象月末
		試算表	帳票種類 : 試算表 年月の範囲 : 監査対象月末
		科目区分組替表	帳票種類 : 資金収支科目組替表 年月の範囲 : 監査対象月末
3	【科目明細残高一覧表】	科目明細残高一覧表 (資金収支)	帳票種類 : 資金収支 年月の範囲 : 監査対象月末 対象科目 : 511 (教育経費) 消耗品費支出 ~ 559 (教育経費) 雑費 611 (管理経費) 消耗品費支出 ~ 659 (管理経費) 雑費 711 (科目按分経費) 消耗品費支出 ~ 759 (科目按分経費) 雑費 211 授業料 ~ 299 その他の雑収入 412 (本務教員)本俸 ~ 469 人件費任意科目 金額種類 : 貸借発生額 科目明細無 : 印刷する
		科目明細残高一覧表 (総勘定)	帳票種類 : 総勘定 年月の範囲 : 監査対象月末 対象科目 : 671 土地 ~ 861 未収入金 375 未払金 ~ 385 預り金 金額種類 : 貸借発生額 科目明細無 : 印刷する
4	【科目別月次仕訳集計表】	科目別月次仕訳集計表 (資金収支)	帳票種類 : 資金収支 年月の範囲 : 監査対象月末 対象科目 : 111現金 ~ 199 現預金任意科目
5	【仕訳検索リスト】	資金収支仕訳検索リスト	帳票種類 : 資金収支 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 511 (教育経費) 消耗品費支出 ~ 559 (教育経費) 雑費 611 (管理経費) 消耗品費支出 ~ 659 (管理経費) 雑費 711 (科目按分経費) 消耗品費支出 ~ 759 (科目按分経費) 雑費 金額 : 50,000 ~ 9,999,999,999 ↑ 最低額は学校によって異なります。 ソート順 : 科目順
		総勘定仕訳検索リスト	帳票種類 : 総勘定 年月の範囲 : 監査対象期間 対象科目 : 671 土地 ~ 684 図書 ソート順 : 科目順

※ 上記条件セットの科目コードは学校によって異なる場合があります。

② § [2. 会計 ⇒ 6. 金融資産・借入金] より

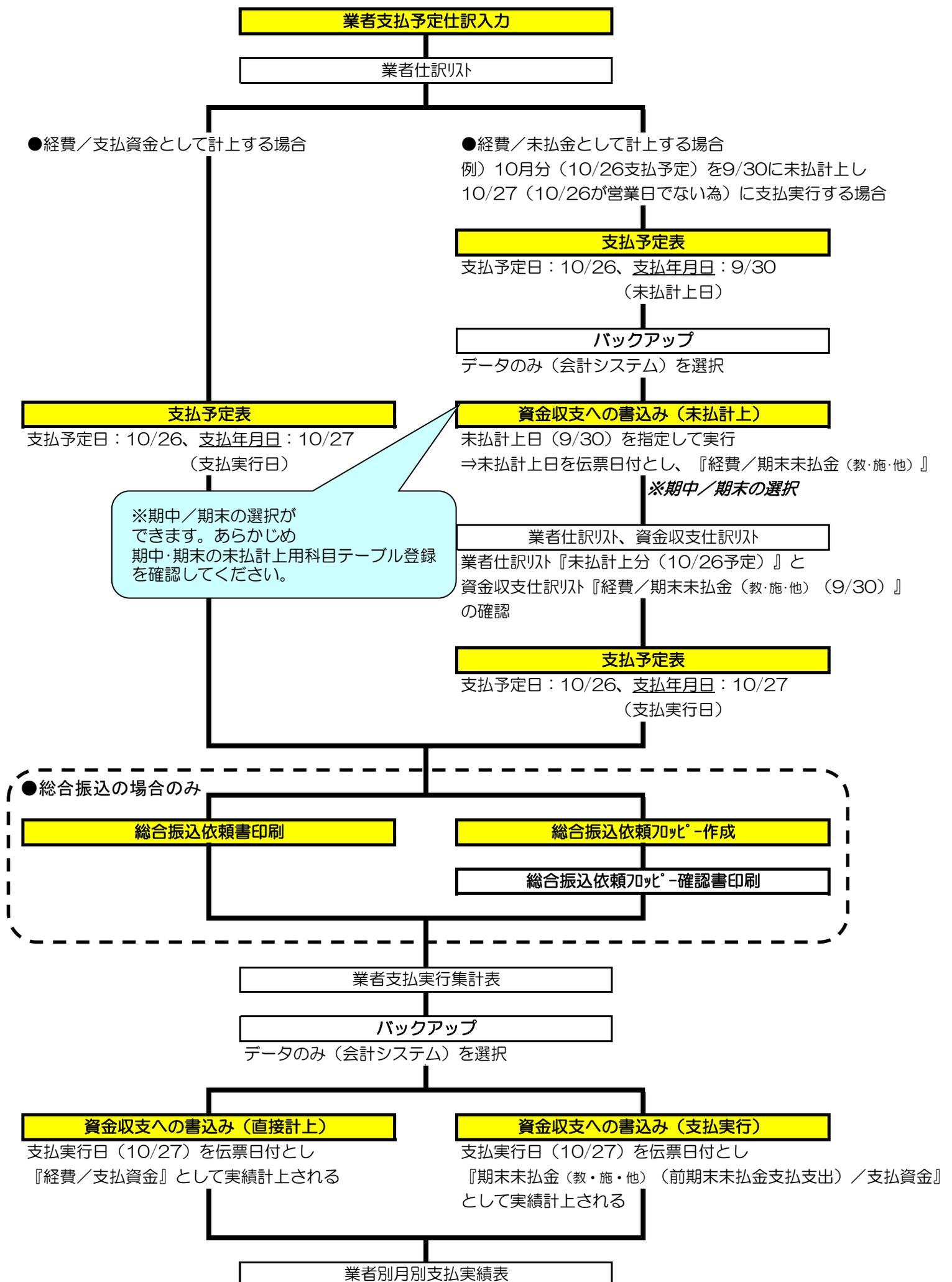
No.	操作メニュー	帳票名	条件セット
6	【金融資産科目別残高一覧表】	金融資産科目別残高一覧表	年月の範囲 : 監査対象月末
7	【借入金一覧表】	借入金一覧表	年月の範囲 : 監査対象月末
8	【借入金増減総括表】	借入金増減総括表	年月の範囲 : 監査対象月末



A series of 20 thin, black horizontal lines spaced evenly down the page, providing a template for writing.



1. 処理の流れ



システム・パラメータで支払日任意入力処理を許可しない設定にしている場合。
業者仕訳は月毎での支払処理を行う為、月に2回以上の支払が発生する場合は、
1回目の業者支払を資金収支に書込んだ後で、次の業者仕訳を入力してください。

2. 業者支払予定仕訳入力

業者支払の仕訳を入力します。

この画面で入力した仕訳は、支払予定表や総合振込依頼書印刷（または総合振込依頼ジョブ作成）後に資金収支仕訳への書込みを実行しないと実績には計上されません。

支払の予定があるものは、請求がきた時点で随時入力して頂いても構いません。

予定仕訳なので、月次更新しなくても未来の月を指定して入力が可能です。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 1. 業者支払予定仕訳入力]

平成 20年度 AGC03001 DEMO-05 閉じる

新規 本伝票 仮伝票 18/28

支払予定日 H20 / 9 / 30 ① 業者パターン ② 12 : 大学(個別 当座) 自動採番 部門限定 定型

部署 大学 支払区分 個別振込 大学 伝票番号 260081

借方				90,500	貸方				90,500
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額		部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
211 心理臨床	616 管印刷製本費		10,500		211 心理臨床	121 (法)27543		90,500	
			補助金 <input type="checkbox"/>					補助金 <input type="checkbox"/>	
			消費税 <input type="checkbox"/> 6041			2 (大)鹿根・武		消費税 <input type="checkbox"/>	
業者 ③ 1 ㈱アートメディア			課税仕入4/105課税売上		摘要 40 コピー料(事務室)				
212 人間文化	626 管渉外費		20,000					補助金 <input type="checkbox"/>	
			補助金 <input type="checkbox"/>					消費税 <input type="checkbox"/>	
			消費税 <input type="checkbox"/> 6041					消費税 <input type="checkbox"/>	
業者 2 ㈱アイオーエム			課税仕入4/105課税売上		摘要 2 学務システム一式他 リース料 第 回高				

[支払予定日]に任意の日付入力が可能です。後述。

項目名	説明
① 支払予定日	支払月を入力します。支払予定日は、業者マスの「定時支払日」と連動している為業者コードを入力すると日が表示されます。 ※支払予定日任意入力可能に設定している場合、あらかじめ予定日まで入力しておけば、業者コードの入力後も最初に入力した支払予定日が残ります。 業者コードの入力で定時支払日を自動表示した後でも、変更できます。
② 業者パターン	支払のパターンを入力します。あらかじめ支払部署・支払区分・支払元科目の設定をしておきます。 [2. 会計⇒7. 業者支払⇒1 2. 業者管理マス登録⇒6. 業者仕訳パターンマス登録]
③ 業者	必ず、業者コードを入力します。<マス移行⇒業者登録>を選択すると、業者マスの登録ができます。 [2. 会計⇒7. 業者支払⇒1 2. 業者管理マス登録⇒1. 業者登録]



支払予定日任意入力機能について

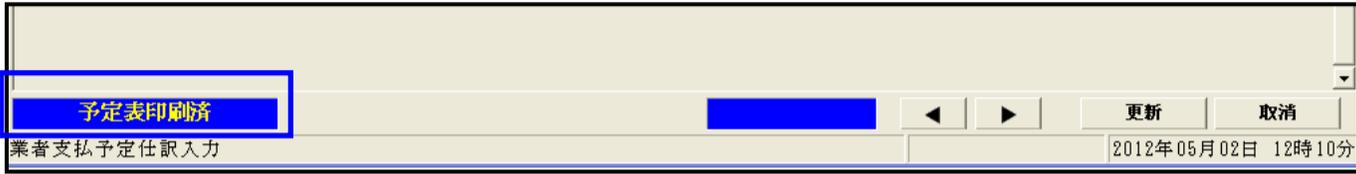
システム・パラメータにより業者への支払日を任意入力可能に設定しておけば月毎に複数回の業者支払いができます。

※任意入力を許可しない設定にしておくと、業者と紐付けされた定時支払日は変更できません。

2. 業者支払予定仕訳入力


 ポイント① 伝票状態の確認方法

◆画面から確認する方法



↑ 仕訳入力画面の左下を見ると、その伝票の状態が分かります。
「予定表印刷済」「総振作成済」と表示されます。

期末 または 期中で、
資金収支への書き込み（未払計上）
を行った場合、仕訳入力画面の右上に
「未払計上済」と表示されます。



行	部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按	金額
	400 高校	185 三井住友支払		5,880
1				5,880
				補助金 <input type="checkbox"/>
				消費税 <input type="checkbox"/>
摘要	イミダス2008 2冊			

◆その他の確認方法

【資金収支書き込み未処理一覧】

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 10. 資金収支への書き込み ⇒ 4. 資金収支書き込み未処理一覧]
【業者支払予定仕訳入力】で入力した仕訳が支払実行日を過ぎても、
【資金収支仕訳入力】へ書込まれていない場合のみ表示されます。
内容を確認後[閉じる]ボタンを押すと、業者支払管理メニューが表示されます。


 ポイント② 業者支払予定仕訳で使用できる科目について

基本的に、貸方は業者パターンにあらかじめ設定された支払元口座が表示され、借方は経費科目が入力できるようにしています。
運用によって、預り金支出や仮払金支出などの科目を使用する場合は、設定変更が必要です。
(マスタ設定編マニュアルP3-18参照)


 教職員の出張費振込について

教職員の氏名や振込先口座を業者マスタとして登録することにより、他の業者と一緒に旅費の振込を行うことができます。

3. 業者支払予定表

「支払年月日」に支払実行日を指定して【業者支払予定表】を出力します。
 支払部署・支払元科目・業者・部門・科目・明細の順番で各々の金額の計を確認できます。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 7. 業者支払予定表]

トーマス学園 業者支払予定表 (総合振込) 1 ページ

平成 20年度 city 支払日 平成21年 3月30日 (業者コード順) 作成日: 平成20年 6月12日16時53分

部署 0 法人本部 支払資金 135 三井住友支払

業者名	再出力*	伝票番号	部門	仕訳科目	明細	摘要	金額	入力日付
1 近畿日本グループ	*	2319	211 文学専攻	515 教旅費交通	1	講習「日本語の今後」参加の為	45,800	H20/ 4/24
	*	2319	310 生活学科	515 教旅費交通	1	講習「保育のあり方」参加の為	59,000	H20/ 4/24
						合計	104,800	
3 樹昭和堂印刷	*	2320	100 法人	614 管印刷製本		名刺(事務長) 1ケース他	7,300	H20/ 4/24
	*	2320	400 高校	511 教消耗品費	9	20年度入学式 飾り	12,500	H20/ 4/24
						小計	19,800	
						学校負担手数料	420	
						合計	20,220	
6 アズル	*	2321	211 文学専攻	511 教消耗品費	1	コピー用紙 A4用紙10箱	248,000	H20/ 4/24
	*	2322	211 文学専攻	511 教消耗品費	9	ペーパーカッターサイズ A3対応	14,689	H20/ 4/24
	*	2322	211 文学専攻	511 教消耗品費	9	再生クッションカッティングマット(中サイズ)	1,449	H20/ 4/24
						合計	264,138	
9 樹涼堂	*	2323	400 高校	684 図書支出		「学校法人会計基準必須」1冊	3,950	H20/ 4/24
12 びん	*	2324	310 生活学科	611 管消耗品	9	事務用ファイル50セット	4,200	H20/ 4/24
13 樹洋行	*	2325	100 法人	611 管消耗品	9	Peanywher 一式	11,000	H20/ 4/24
23 樹ワカト	*	2326	211 文学専攻	559 管雑費		木村先生研究費	30,280	H20/ 4/24
						学校手数料調整雑収入	210	
						合計	30,070	
25 福岡警備保障	*	2327	500 中学校	624 管手数料		警備料 2月分	63,000	H20/ 4/24
27 樹朝日広告社	*	2328	320 保育学科	623 管広告費		広告掲載料	98,500	H20/ 4/24
47 イトコ	*	2329	211 文学専攻	559 管雑費		勉強会 おやつ	4,580	H20/ 4/24
61 さかえや	*	2330	100 法人	659 管雑費		理事長室 菓子折り	6,300	H20/ 4/24
65 樹内田洋行	*	2331	211 文学専攻	611 管消耗品	9	USBフラッシュ3本	18,144	H20/ 4/24
66 樹木村書店	*	2332	400 高校	684 図書支出		イミダス2008 2冊	5,880	H20/ 4/24
97 九州石油	*	2333	500 中学校	519 教車両燃料		ガソリン代	67,853	H20/ 4/24
135 三井住友支払 からの振込金額合計							702,425	
学校負担手数料合計							420	
学校手数料調整雑収入合計							210	
再計							702,635	

Callouts: 業者仕訳を入力すると、定時支払日でグループ化されます。▼キーで絞り込み表示します。 (near search conditions); 実際に支払う日(銀行営業日)を入力します。 (near payment date field); 業者別に集計され支払金額が分かります。 (near table title); 支払部署毎に振込手数料を計算します。 (near summary table).



支払予定表出力後に業者仕訳の追加・訂正・削除した場合は、支払予定表の再出力が必要です。
 また、振込データを作成済の場合は、再作成が必要です。
 部門別支払予定表では「予定表出力済」となりませんので、ご注意ください。

4. 総合振込依頼書 または 総合振込依頼フロッピー-作成

支払予定表で業者毎に支払内容の確認が終わったら、総合振込の場合は、総合振込依頼書印刷または総合振込依頼フロッピー作成します。

① 総合振込依頼書

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 9. 総合振込 ⇒ 4. 総合振込依頼書]

出力先がプリンタの場合は、A4縦型で3種類（依頼書・控え・受領書）印刷します。

フロッピーでは、仮印刷しかできません。

再度印刷したい場合は、事前に支払予定表を印刷してください。

総合振込依頼書 平成 20年度 AGR10001 DEMO-05

印刷条件

部署 1 : トーマス学園

支払予定日 H21/ 3/31

出力順 7 : 業者コード

支払年月日 H21 / 3 / 31

出力先 プリンタ プレビュー 依頼書 受領書

*出力先でプリンタを選択すると
依頼書・控え・受領書の印刷を行います。
出力先でプレビューを選択すると
仮印刷しかできません。

総合振込依頼書 振込指定日 平成 21年 3月 31日 1 枚中 1 枚目

西日本シティ銀行 本店営業部 御中

振込指定日 平成 21年 3月 31日

依頼人 208761
がくと-マツダの
学校法人 トーマス学園
電話 092-852-5145

預金種目 普通
口座番号 1011

振込指定日に下記のとおり振込を依頼します。

番 号	銀行コード 支店コード	銀行名 支店名	預金 種目	口座 番号	受取人	金額	振込 区分	振込 手数料	振込 摘要
1	190 1	西日本シティ銀行 天神	1 普通	30045	ベストエレクトロニクス	3,499,895	電信	105	
2	190 34	西日本シティ銀行 八幡	1 普通	8888	がくと 太郎	9,895	電信	105	
3	177	福岡銀行	1		マツダ	37,800	電信	525	

小計 3 件 3,547,590 円 手数料小計 3 件 785 円

合計 3 件 3,547,590 円 手数料合計 3 件 785 円

参考：【総合振込確認書】

必要であれば、総合振込依頼書の前に印刷してください。

EXトーマス学園 (標準データ) 1 ページ

平成 20年度 (業者コード)

総合振込依頼確認書 振込指定日 3月 31日 作成日: 平成20年 6月12日 19時 44分

持込銀行 190 がくと-マツダの
持込支店 10 がくと
引落口座 普通 1011

依頼人 208761
がくと-マツダの

部署	業者名	銀行名	支店名	預金種目	口座番号	金額	振込区分	業者負担手数料	学校負担手数料
1トーマス学園	5 マツダの	190 がくと-マツダの	1 がくと	普通	30045	3,499,895	電信	105	0
1トーマス学園	100 がくと 太郎	190 がくと-マツダの	34 八幡	普通	8888	9,895	電信	105	0
1トーマス学園	1003 マツダ	177 福岡	66 天神	普通	8761	37,800	電信	0	525
合計						3 件	3,547,590 円	210	525

総合振込依頼確認書 (合計表)

支払資金 121 普通 1011
支払予定日 平成21年 3月31日
振込実行日 平成21年 3月31日

	摘要	金額	備考
A	請求金額	3,547,800	
B	学校負担手数料合計	525	
C	業者負担手数料合計	210	
D	手数料調整雑収入合計	0	
E	実際振込額合計	3,547,590	A - C - D
F	実際学校振込金額	3,548,325	A + B - C

振込依頼書の内容を確認できます。
振込依頼確認書の次ページに合計表が印刷されます。

4. 総合振込依頼書 または 総合振込依頼フロッピー作成

② 総合振込依頼フロッピー作成

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 9. 総合振込 ⇒ 1. 総合振込依頼フロッピー作成]

総合振込の依頼用フロッピーを作成します。また、フロッピーではなく別ドライブを指定することもできます。再度作成したい場合は、事前に支払予定表を印刷してください。

総合振込依頼フロッピー作成 平成 20年度 AGS04001 DEM

フロッピーNo. 1 : シティ銀行

支払予定日 H21 / 3 / 31

支払年月日 H21 / 3 / 31

正副2枚作成する

作成中フロッピー

振込依頼データの保存先をフォルダ選択で指定

ファイル名: CITY

フォルダ名: C:\\$

フォルダ名選択

実行ボタンを押すと以下のメッセージを表示します。チェックをつけた場合は、正の後に副を作成。

情報 「正」のフロッピーをセットしてください

情報 「副」のフロッピーをセットしてください

総合振込依頼フロッピー合計表

支払資金 121 普通1011
 支払予定日 平成21年 3月31日
 振込実行日 平成21年 3月31日

フロッピーは正・副2枚(または正のみ)作成できます。作成後、【総合振込依頼フロッピー合計表】を表示します。

	摘要	金額	備考
A	請求金額	3,547,800	——
B	学校負担手数料合計	525	——
C	業者負担手数料合計	210	——
D	手数料調整雑収入合計	0	——
E	実際振込額合計	3,547,590	A - C - D
F	実際学校振込金額	3,548,325	A + B - D

【総合振込依頼フロッピー確認書印刷】

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 9. 総合振込 ⇒ 2. 総合振込依頼フロッピー確認書印刷]

※作成したフロッピーをセットして、印刷してください。

EXトーマス学園 (標準データ) 1 ページ

平成 20年度 wata (業者コード)

総合振込依頼フロッピー確認書

振込指定日 3月31日 作成日: 平成20年 6月12日20時28分

フロッピーNo. 1 シティ銀行

依頼人 208761 がくとまがてい

部署	業者名	銀行名	支店名	預金種目	口座番号	金額	振込区分
1 トーマス学園	5 エステテック	190 ニシキョウツツイ	1 テンゾウ	普通	30045	3,499,895	電信
1 トーマス学園	100 コトウ 200	190 ニシキョウツツイ	34 112	普通	8888	9,895	電信
1 トーマス学園	1003 エステテイ	177 2カカ	66 2カカ	普通	8761	37,800	電信
合計						3,547,590 円	3 件

振込依頼フロッピーの内容を確認できます。

5. 資金収支への書込み（直接計上）

支払予定表や総合振込依頼書の印刷または総合振込依頼加帳の作成が終わったら、資金収支仕訳へ書込みます。この処理後、業者支払予定仕訳が資金収支仕訳になるため、業者支払管理画面からの仕訳検索やその他の処理はできなくなります。ご注意ください。

 実行する前に念のためにバックアップをお取りください。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 10. 資金収支への書込み ⇒ 1. 資金収支への書込み（直接計上）]

項目名	説明
① 支払区分	1:現金（小切手）、2:個別振込、3:総合振込、4:手形支払を選択します。
② 支払予定日	支払予定日を選択します。▼キーを押すとカレンダーを表示します。
③ メモ	メモ入力しておく、資金収支仕訳で「自動仕訳No.」により容易に検索できます。

『支払実行日をリストに表示しました 処理を続行してよろしいですか？』のメッセージが表示されます。

処理終了後、資金収支仕訳入力画面にて、支払年月日を伝票日付として書き込まれていることを確認してください。

6. 資金収支への書込み（未払計上）

年度末の期末未払金計上や期中未払金を計上する場合に使用します。
 支払予定表の「PL」を表示するか印刷して、業者仕訳を資金収支へ未払計上します。
 活動区分が自動判断できない場合は、教育活動となります。また、「活動区分不特定伝票一覧表」が表示されますので、資金収支仕訳入力にて活動区分の変更が必要です。

! 実行する前に念のためにバックアップをお取りください。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 10. 資金収支への書込み ⇒ 2. 資金収支への書込み（未払計上）]

資金収支への書込み（未払計上）

未払計上

① 支払区分

② 支払予定日

③ 未払計上日

④ 期中/期末 期中 期末

⑤ メモ

項目名	説明
① 支払区分	1:現金（小切手）、2:個別振込、3:総合振込、4:手形支払を選択します。
② 支払予定日	支払予定日を選択します。▼キーを押すとカレンダーが表示します。
③ 未払計上日	未払計上日を入力します。（この日付が伝票日付になります）
④ 期中/期末	期中か、期末かのどちらかを選択します。
⑤ メモ	メモ入力しておく、資金収支仕訳で「自動仕訳No.」での検索が容易です。

業者仕訳リスト 平成 27年度 AGR01001 TOMAS-P03387

検索条件
 入力日付 ~ 伝票状態を限定する 未承認 承認済

業者仕訳リスト

未払計上した内容を業者仕訳リストと資金収支仕訳リスト、資金収支仕訳入力検索画面で確認できます。

未払計上した仕訳が確認できます。

資金収支仕訳リスト 作成日: 平成28年3月31日

資金収支仕訳には、貸方が支払資金ではなく期末未払金に変換されて書込まれます。

伝票番号	伝票日付	定型仕訳	金額	借方	貸方	金額	支払	業者
50032	H21/ 3/31	ikeda	10,251	400高校	400高校	16,501	2	2 柳田中商店
1	400高校	611 管消耗品	10,251	400高校	185 三井住友支払	10,251	9	98 柳田中商店
2	400高校	513 教員交交通費	5,200	400高校	3 研究旅費		2	4801 JTB 国内
3	400高校	559 教雑費	1,050	400高校	1 教育研究経常		2	4 福岡教村
合計				16,501	7851 期末未払<教 99その他	16,501		

7. 資金収支への書込み（支払実行）

未払計上処理済みの業者仕訳を資金収支仕訳へ書込みます。
 未払計上処理後、支払予定表と総合振込依頼書または総合振込依頼70紙[※] -作成が終わったら
 資金収支仕訳へ書込みします。この処理後は、業者支払での処理はできなくなりますのでご注意ください。

 実行する前に念のためにバックアップをお取りください。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 10. 資金収支への書込み ⇒ 3. 資金収支への書込み（支払実行）]

項目名	説明
① 支払区分	1:現金（小切手）、2:個別振込、3:総合振込、4:手形支払を選択します。
② 支払予定日	支払予定日を選択します。▼キーを押すとカレンダーが表示します。
③ メモ	メモを入力しておくと、資金収支・業者仕訳で「自動仕訳No.」により容易に検索できます。

トーマス学園

平成 28 年度

【印刷条件】

入力日付 : 平成28年 4月 1日 ~ 平成28年 3月31日

伝票日付 : 限定なし

部門 : 限定なし (2 資金収支)

伝票番号 : 2232

伝票番号 : 2232

伝票日付 : 平成28年 4月18日

資金収支仕訳リスト

作成日 : 平成28年 6月14日 9時15分 *法人計*

借方				貸方				支払業者 摘要
部門	科目 I	科目 II	金額	部門	科目 I	科目 II	金額	
100 法人	7851 期末未払く教	99 その他	10,000	100 法人	185 三井住友支払		25,000	3 6 7276 資料作成用
100 法人	7851 期末未払く教	99 その他	15,000					3 78 NITコミュニケーション*購 通信料

8. 手数料調整雑収入

業者への支払でTOMASシステムの手数料とお客様が手計算なさった手数料が異なった時…
支払予定表に手数料調整雑収入の表示がある場合の例をご説明します。

A: 調整雑収入が計上される場合

手数料テーブル

振込額	手数料
0～ 29,999	105円
30,000～ 99,999,999	210円

業者支払 消耗品費 / 普通預金 30,166 (アスク)

予定表

30,166円は30,000円以上なので、手数料は210円です。
 $30,166 - 210 = 29,956$

手数料の210円を引くと、30,000円未満になる為、手数料は105円になります。
 $30,166 - 105 = 30,061$

手数料105円を引くと30,000円以上になります。

よって

予定表は…

アスク	30,166円
手数料調整雑収入	105円

依頼書は…

アスク	29,956円	手数料	105円
-----	---------	-----	------

資金収支仕訳は… 業者仕訳の資金収支への書き込みで、以下の仕訳が書き込まれます。

消耗品費 / 普通預金 30,166 (アスク)

追加で雑収入の仕訳を起こします。

普通預金 / 雑収入 105

業者名		再出力*	伝票番号	部門	仕訳科目	明細	摘要	金額	入力日付
1 アスク			50033	400 高校	511 教消耗品費		コピー用紙	30,166	H20/ 7/11
							学校手数料調整雑収入	105	
							合計	30,061	

総合振込依頼書		振込指定日		平成 21 年 2 月 27 日		1 枚中 1 枚目			
西日本シティ銀行 本店営業部 御中		依頼人		208761 かろとマカクエ 学校法人 トーマス学園 電話 092-852-5145		係 印			
預金種目 普通 口座番号 1011									
振込指定日に下記のとおり振込を依頼します。									
番号	銀行コード	銀行名	預金種目	口座番号	受取人	金額	振込区分	振込手数料	摘要
1	190 13	西日本シティ銀行 渡辺通	1 普通	12345	アスク	29,956	電信	105	

8. 手数料調整雑収入

B: 調整雑収入が計上されない場合

手数料テーブル

振込額	手数料
0～ 29,999	210円
30,000～ 99,999,999	420円

業者支払 消耗品費 / 普通預金 30,166 (アスル)

予定表

30,166円は30,000円以上なので、手数料は420円です。
 $30,166 - 420 = 29,746$ 円

手数料の420円を引くと、30,000円未満になる為、手数料は210円になります。
 $30,166 - 210 = 29,956$ 円

手数料210円を引いても、30,000円未満になります。

よって

予定表は…

アスル 30,166円

依頼書は…

アスル 29,956円 手数料 210円

資金収支仕訳は… 業者仕訳の資金収支への書き込みで、以下の仕訳が書き込まれます。
 消耗品費 / 普通預金 30,166 (アスル)

業者名		再出力*	伝票番号	部門	仕訳科目	明細	摘要	金額	入力日付
1 アスル			50033	400 高校	511 教消耗品費		コピー用紙	30,166	H20/ 7/11
合計								30,061	

総合振込依頼書		振込指定日 平成 21 年 2 月 27 日		1 枚中 1 枚目					
西日本シティ銀行 本店営業部 御中		依頼人 208761 かぐつ-マカケツ 学校法人 トーマス学園 電話 092-852-5145 印		係 印					
預金種目 普通 口座番号 1011									
振込指定日に下記のとおり振込を依頼します。									
番 号	銀行コード 支店コード	銀行名 支店名	預金 種目	口座番号	受取人	金額	振込 区分	振込 手数料	摘要
1	190 13	西日本シティ銀行 渡辺通	1 普通	アスル 12345	アスル	29,956	電信	210	

9. 業者の登録

業者マスタの登録を行います。
新しく支払を行う業者があった場合は、業者支払予定仕訳入力を行う前に業者の登録が必要です。
また、業者の振込先口座が変更になった場合もここで訂正できます。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 12. 業者管理マスタ登録 ⇒ 1. 業者登録]

業者登録 平成 20年度 CMC71001 DEMO-05 閉じる

検索条件

業者コード順

検索用カナ順 検索

業者情報一覧

業者コード	業者名称	口座名義人名称	カナ名称	検索カナ	金融機関	
1	近畿日本クレジット	近畿日本クレジット	キンキョウオンクレジット	キンキ	181 親和	1
2	㈱ジェイティービー	㈱ジェイティービー	カシエイトビー	ジェイ	181 親和	1
3	㈱昭和堂印刷	㈱昭和堂印刷	カシヨウダウインサツ	シャウ	181 親和	301
4	㈱神建設	㈱神建設	カシカキセツ	カキ	5 東京三菱	1
5	㈱九州微生物研究所	㈱九州微生物研究所	キウキュウカクセイブツケンキウジヨ	キョウ	1 みずほ	1
6	アスカ	アスカ	アスカ	アスカ	1 みずほ	1
8	㈱源堂	㈱源堂	カシリョウドウ	リョウ	188 横浜	451
10	㈱アートコーポレーション	㈱アートコーポレーション	カシアートコーポレーション	アート	1 みずほ	10
11	ICE㈱	ICE㈱	アイシー(カ)	アイシ	1 みずほ	22

登録データ

① 業者コード: ? ② 業者名称: ジュンク堂 ③ 口座名義人名称: ジュンク堂 ④ カナ名称: シュンクドウ ⑤ 検索カナ: シュン

⑥ 金融機関: 1 ㈱ みずほ 支店: 1 ㈱ 本店 ⑦ 全銀協科目: 1:普通 ⑧ 口座番号: 188901 ⑨ 定時支払日: 30 ⑩ 手数料負担: 1:業者 ⑪ 振込方法: 2:電信 ⑫ 手数料:

⑬ 振込依頼者摘要: ⑭ 固定資産併用: ⑮ 担当者名: TEL: 業者住所: ⑯ 手数料: 0:手数料0円, 1:みずほ, 2:三菱東京UFJ, 4:三井住友

⑰ 表示順: 0 ⑱ 状態: 使用 未使用

追加 訂正 取消

項目名	説明
① 業者コード	任意で指定します。
② 業者名称	業者名称を登録します。半角26文字
③ 口座名義人名称	振込先口座名義人名称（漢字）を登録します。半角26文字
④ カナ名称	振込先口座名義人名称（半角カナ）を登録します。半角30文字
⑤ 検索カナ	検索用カナ名称（半角4文字）を登録します。
⑥ 金融機関	振込先口座の金融機関情報を登録します。
⑦ 定時支払日	毎月の支払日を登録します。
⑧ 手数料負担	1:業者、2:学校のどちらかを選択します。
⑨ 振込方法	1:文書、2:電信のどちらかを選択します。
⑩ 手数料	振込手数料テーブルを選択します。
⑪ 振込依頼者摘要	振込依頼者の摘要を登録します。
⑫ 固定資産併用	固定資産システムで会計の業者を使用する場合にチェックします。
⑬ 担当者名など	担当者名や電話番号、業者住所を登録します。
⑭ 表示順	仕訳入力画面で、業者のガイドを表示順で検索することもできます。
⑮ 状態	該当の業者と取引が無くなった場合に未使用にチェックします。



①～⑩は登録の際に必須項目となっています。
画面から登録の他に、CSV取込の方法もあります。P10-5、P10-13をご覧ください。

10. その他の機能

■ 業者仕訳入力時、按分基準変更

部門・科目・明細毎に設定しておいた按分基準を仕訳入力を行う際に表示していますが、パラメータの設定により、変更することができます。

⚠ 設定の変更については、シティアスコムまでご連絡ください。

業者支払予定仕訳入力 平成 20年度 AGC03001 DEMO-05 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票

支払予定日 H21 / 2 / 25 業者番号 43 : 法人(個別) 自動採番G 部門限定 定型

部署 法人 支払区分 個別振込 テスト 伝票番号 900004

借方				金額	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		
290 大学共通	711 科消耗品			12,000	290 大学共通	119 普西日本シティ		12,000	
				補助金				補助金	
	1 コピー用紙	1 学生数					1 学生数		
	1 A 4	11 人数		消費税				消費税	
業者	1 アスкул				摘要	40 コピー料(事務室)			

「部門按分」と「科目按分」を変更して、[追加/更新]ボタンを押します。

※ 按分基準を変更した場合、按分基準コード・名称は太字で表示されます。

更新 取消

確認

? 更新処理を行います。よろしいですか?

はい(Y) いいえ(N)

情報

i 完了しました。

OK

更新が完了します。

10. その他の機能

■ 仮伝票

貸借金額不一致や業者仕訳の入力必須項目が、未入力であっても仮伝票として登録できます。

一伝票の中に多数の明細がある場合に一時的に保存しておいて後で追加入力したり、とりあえず登録しておき後から必須項目への入力を行い、正式な仕訳伝票（本伝票）化することができます。

※あくまでも仮の入力状態の保管という意味合いですので、伝票番号は採番しません。
本伝票化したタイミングで伝票番号の採番を行います。

⚠ 仮伝票は帳票に反映されませんので、ご注意ください。

仮伝票を使用できるようにする場合には、インストラクタにご相談ください。

業者支払予定仕訳入力

平成 20年度 AGC03001 DEMO-05

新規 検索 本伝票 仮伝票

支払予定日 H21 / 2 / 25 業者コード 43 : 法人(個別) 自動採番G 部門限定 定型

部署 法人 支払区分 個別振込 テスト 伝票番号

借方				金額	貸方				金額
部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按			部門/科目	科目/明細	M目/部按/科按		
211	心理臨床	612	管光熱水費	20,000	211	心理臨床	119	普西日本シテ	0
				補助金 <input type="checkbox"/>					補助金 <input type="checkbox"/>
		1	電気						消費税 <input type="checkbox"/>
				消費税 <input type="checkbox"/> 6041					消費税 <input type="checkbox"/>

業者 課税仕入4/105課税売上: 摘要

確認

? 追加処理を行います。よろしいですか?

(はい(Y)) いいえ(N)

情報

i 完了しました。

OK



仮伝票を本伝票化するための手順は、以下のようになります。

- ① 登録済みの仮伝票を検索します。
- ② 仮伝票→本伝票に選択ボタンを変更します。
- ③ 業者仕訳の必須入力項目を入力します。
- ④ [更新]ボタンを押して登録を行います。

10. その他の機能

■ 出金伝票

ヘッダー部に貸方項目を入力し、明細部に借方項目を入力することにより出金伝票のイメージで業者仕訳を登録します。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 3. 業者支払予定仕訳入力 (出金)]

業者支払予定仕訳入力(出金) 平成 27年度 AGC33001 TOMAS-P02625 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票

支払予定日 H27 / 6 / 25 業者パターン 1 : 三井住友銀行総合振込 自動採番G 部門限定 定型

部署 法人本部 支払区分 総合振込 本部 伝票番号 56

部門 400 高校 科目 I 135 三井住友支払 科目 II 明細 I 明細 II 合計金額 8,400

行	部門	科目 I	科目 II	明細 I	明細 II	部門按分	科目按分	金額
1	400 高校	511 教消耗品費		1 3t~用紙				8,400
	K目 I・II・III			M目 I・II			補助金 11 教育研究経常	
	業者 6 アスク						消費税 6063 課任6.3/108共通	

更新 取消

【業者仕訳リスト】にも通常の業者仕訳と同様に反映されます。

トーマス学園 1 ページ

平成 27年度 city 作成日: 平成27年 6月 2日 12時29分
法人計

【印刷条件】

入力日付 : 平成27年 6月 2日 ~ 平成27年 6月 2日 業者仕訳パターン : 限定なし
支払予定日 : 限定なし 定型仕訳 : 限定なし
部署 : 限定なし
部門 : 限定なし (2 資金収支)
伝票番号 : 限定なし
業者 : 限定なし

伝票番号	伝票日付	定型仕訳	ホバーID	部署	変更フラグ	処理フラグ	票書番号
		借方				貸方	
部門	科目 I	明細 I	金額	部門	科目 I	明細 I	金額
K目 I	科目 II	明細 II	部門按分	K目 I	科目 II	明細 II	部門按分
K目 II	M目 I	補助金	科目按分	K目 II	M目 I	補助金	科目按分
K目 III	M目 II	消費税		K目 III	M目 II	消費税	
							支払 業者 摘要
【入力日付 平成27年 6月 2日】							
56	H27/ 6/25	city		法人本部	N	0仕訳入力済のみ	
1	400高校	511 教消耗品費	135~用紙	8,400	400高校	135 三井住友支払	8,400
			11教育研究経常				9 6 アスク
			6063 課任6.3/108共通				
			8,400	合計			8,400

この画面より登録した仕訳は【業者支払予定仕訳入力】画面で検索・表示することは可能です。
但し、【業者支払予定仕訳入力】で登録した仕訳をこの画面で検索・表示することはできません。

10. その他の機能

■ 伝票承認機能

承認機能をご利用になる場合、仕訳入力（資金収支・総勘定・業者支払予定）すると全て未承認の状態に登録されます。

① 業者支払予定仕訳伝票入力後、【業者仕訳伝票承認】画面で、承認処理を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 13. 業者仕訳承認 ⇒ 3. 業者仕訳伝票承認]

⚠ 伝票承認できるオペレータには、特別な権限が必要ですのでシティアスコムまでご連絡ください。

業者仕訳伝票承認 平成 27年度 AGC31001 TOMAS-P02625 閉じる

検索条件

伝票番号 [] ~ [] 業者名 []

業者 [] ~ []

支払予定日 H28 / 3 / 1 ~ H28 / 3 / 31 部門 [] ~ []

入力日付 H27 / 6 / 2 ~ H27 / 6 / 2 オペレータID []

検索

未承認一覧

	支払予定日	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
<input checked="" type="checkbox"/>	H27/ 6/ 15	50	法人分振替	10,210	H27/ 6/ 2	シティアスコム
<input checked="" type="checkbox"/>	H27/ 6/ 15	53	学務システム一式 リース料 第20回	25,951	H27/ 6/ 2	シティアスコム
<input checked="" type="checkbox"/>	H27/ 6/ 25	56	コピー用紙	8,400	H27/ 6/ 2	シティアスコム

承認する仕訳にチェックをつけてください。※色が赤くなります。

未承認一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細 承認

⚠ 承認を行うと【業者仕訳伝票承認】画面の未承認一覧には表示されませんのでご注意ください。

② 承認済みの仕訳には、下記のように「承認済」を表示します。

業者支払予定仕訳入力 平成 27年度 AGC03001 TOMAS-P02625 閉じる

新規 検索 本伝票 仮伝票 承認済

支払予定日 H27 / 6 / 25 業者名 [] : 三井住友銀行総合振込 自動採番G 部門限定 定型

部署 法人本部 支払区分 総合振込 本部 伝票番号 56

借方				金額	貸方				金額
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科教			部門/K目	科目/明細	M目/部按/科教		
400 高校	511 数消耗品費			8,400	400 高校	135 三井住友支払			8,400
				補助金 11					補助金
	1 コピー用紙			教育研究経常					消費税
				消費税 6069					消費税
業者 6 アカ				課税 6.3/108共通					摘要 9 コピー用紙

⚠ 一旦、承認された伝票は訂正・削除できなくなります。削除する場合は、次ページの承認取り消し後に削除可能となります。

また、承認済みの場合も消費税区分、補助金区分、目的予算、按分は訂正できます。

(訂正可能な項目はパラメータの設定によります。)

摘要は常に訂正可能です。

※設定を変更したい場合には、シティアスコムまでご連絡ください。

承認機能の説明は次ページに続きます。

10. その他の機能

■ 伝票承認機能の続き

③ 承認を取り消す場合は、【業者仕訳伝票承認取消】画面で、処理を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 13. 業者仕訳承認 ⇒ 4. 業者仕訳伝票承認取消]

⚠ 承認取消できるオペレータには、特別な権限が必要ですのでシティアスコムまでご連絡ください。

業者仕訳伝票承認取消 平成 27年度 AGC31001 TOMAS-P02625 閉じる

検索条件

伝票番号 ~ 業者のタブ

業者 ~

支払予定日 H27 / 6 / 25 ~ H27 / 6 / 25 部門 ~

入力日付 H28 / 3 / 1 ~ H28 / 3 / 31 オペレータID ****

承認日付 H28 / 3 / 1 ~ H28 / 3 / 31 承認者 **** 検索

承認済一覧

	支払予定日	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
<input checked="" type="checkbox"/>	H27 / 6 / 25	56 コピ-用紙		8,400	H27 / 6 / 2	シティアスコム

承認取消する仕訳にチェックをつけてください。
※色が赤くなります。

承認済一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細 承認取消

⚠ 承認機能と物理按分を併用されている場合は、物理按分実行後（仕訳が按分分割された後）に承認を取り消した場合、按分前・按分後のいずれの状態に戻すかはパラメータの設定によりご選択いただけますので、シティアスコムまでご連絡ください。

④ 承認済の仕訳は、【業者仕訳承認済一覧】画面で、照会できます。（全てのオペレータの方が照会できます）

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 13. 業者仕訳承認 ⇒ 2. 業者仕訳承認済一覧]

業者仕訳承認済一覧 平成 27年度 AGC31001 TOMAS-P02625 閉じる

検索条件

伝票番号 ~ 業者のタブ

業者 ~

支払予定日 H27 / 6 / 25 ~ H27 / 6 / 25 部門 ~

入力日付 H28 / 3 / 1 ~ H28 / 3 / 31 オペレータID ****

承認日付 H28 / 3 / 1 ~ H28 / 3 / 31 承認者 **** 検索

承認済一覧

	支払予定日	伝票番号	摘要	金額	入力日付	オペレータ
<input type="checkbox"/>	H27 / 6 / 25	56 コピ-用紙		8,400	H27 / 6 / 2	シティアスコム

承認済一覧の仕訳のいずれかをダブルクリックするか、[詳細]ボタンを押すと該当する仕訳の内容照会もできます。

全て選択 全て解除 詳細

👉 未承認の仕訳は【未承認一覧】画面で照会できます。

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 11. 仕訳承認 ⇒ 1. 未承認済一覧]

10. その他の機能

■ 伝票承認機能の続き

⑤ 業者伝票発行の際、承認済みの伝票のみを発行したり、未承認の伝票のみを発行したり伝票の状態を限定できます。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 6. 業者伝票発行]

業者伝票発行

検索条件

伝票日付 H27/ 6/15 ~ H27/ 6/15

伝票状態を限定する 未承認 承認済

「伝票状態を限定する」にチェックをつけなければ、未承認・承認済ともに出力します。

トーマス学園

業者仕訳伝票承認済

伝票番号	50	本部長	副部長
伝票日付	平成27年 6月15日		

金額	借方 部門/K目	科目/M目	明細	業者 摘要	借方 部門/K目	科目/M目
10,000	100法人	819 管車両燃料		九州石油	100法人	135 三井住友支
			講師6.3/108共通			

トーマス学園

業者仕訳伝票未承認

伝票番号	53	本部長	副部長
伝票日付	平成27年 6月15日		

金額	借方 部門/K目	科目/M目	明細	業者 摘要	借方 部門/K目	科目/M目
10,251	400高校 400高 校	611 管消耗品		㈱天塚商会	400高校	135 三井住友支
			教育研究経常 講師6.3/108共通			

⑥ 業者仕訳リスト印刷の際も、【業者伝票発行】と同様に伝票の状態を限定できます。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 5. 業者仕訳リスト]

業者仕訳リスト

検索条件

入力日付 H27 / 6 / 2 ~ H27 / 6 / 2

伝票状態を限定する 未承認 承認済

「伝票状態を限定する」にチェックをつけなければ、未承認・承認済ともに出力します。

トーマス学園

業者仕訳リスト

平成 27年度 ***** 作成日：平成27年 6月 2日 18時 7分
法人計

【印刷条件】
入力日付：平成27年 6月 2日 ~ 平成27年 6月 2日
支払予定日：限定なし
部署：限定なし
部門：限定なし (2 資金収支)
伝票番号：限定なし
業者：限定なし

業者仕訳パターン：限定なし
定型仕訳：限定なし

伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オレノID	部署	変更フラグ	処理フラグ	原簿番号	伝票状態
50	H27/ 6/15	*****	0法人本部	N	0仕訳入力済のみ			未承認
1	400高校 400高 校	811 管消耗品	10,251	400高校	135 三井住友支	10,251	93 ㈱天塚商会	
		11教育研究経常 6062 課任6.3/108共通						
2	400高校 400高 校	513 教務所関係誌	5,200	400高校 400高 校	135 三井住友支	5,200	93 ㈱天塚商会	
		6063 課任6.3/108共通						

10. その他の機能

■ 業者仕訳入力時、予算超過チェック

資金収支仕訳・業者支払予定仕訳入力の際に明細の入力金額が、目的別予算金額を超えたかどうかをチェックすることが可能です。

事前に、【パラメータ設定】【予算超過チェック情報登録】で設定が必要です。

※設定を変更したい場合には、シティアスコムまでご連絡ください。

§ [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算 ⇒ 8. 目的別予算補助 ⇒ 8. 予算超過チェック情報登録]

予算超過チェック情報登録		平成 27年度	AMC32001	TOMAS-P03387	閉じる
① 画面	11: 業者支払予定 (チェック対象の画面)				
② 予算チェック方法	<input type="radio"/> チェックなし <input type="radio"/> 警告のみ <input checked="" type="radio"/> 入力不可 <small>(入力不可を選択すると予算超過時は登録できません)</small>				
③ 予算0円チェック	<input checked="" type="radio"/> しない <input type="radio"/> する				
④ チェック場所	<input checked="" type="radio"/> 更新押下時 <input type="radio"/> 金額毎				
⑤ 画面金額表示	<input type="radio"/> 表示しない <input checked="" type="radio"/> 表示する				
⑥ 表示場所	<input type="radio"/> 金額のみ <input checked="" type="radio"/> 科目				
⑦ 貸借限定	<input checked="" type="checkbox"/> 借方 <input type="checkbox"/> 貸方				
⑧ 集計レベル	科目集計レベル	<input type="radio"/> なし	<input type="radio"/> 科目I	<input type="radio"/> 明細I	<input checked="" type="radio"/> 明細II
	K目集計レベル	<input type="radio"/> なし	<input type="radio"/> K目I	<input type="radio"/> K目II	<input checked="" type="radio"/> K目III
	M目集計レベル	<input checked="" type="radio"/> なし	<input type="radio"/> M目I	<input type="radio"/> M目II	
⑩ 集計金額範囲	0: 起案	<input type="checkbox"/> 以降を集計する	⑪ <input type="checkbox"/> 借方で相殺する <small>(選択した画面以降で登録した金額を実績に反映させます)</small>		
⑫ 金額入力時メッセージ	業者支払予算超過チェックエラー				
⑬ 更新押下時メッセージ	業者支払予算超過チェックエラー				
		更新	取消		

項目名	説明
① 画面	チェック対象画面（執行伺・業者支払予定・資金収支）を指定してください。
② 予算チェック方法	超過チェックを行わないのか、チェックする場合には、警告メッセージのみ表示して仕訳入力は許可するのか、エラーメッセージを表示して許可しないのかを選択してください。
③ 予算0円チェック	当初立案した目的別予算金額が0円の場合でも、超過チェックを行うか否かを選択してください。
④ チェック場所	②予算チェック方法＝入力不可の場合、超過チェックを行うタイミングを[追加・更新]ボタンの押下時にするのか、金額（明細）毎に行うのかを選択します。
⑤ 画面金額表示	表示するにした場合、仕訳入力画面の左下部分に該当の目的予算区分の予算金額と残高を出力する枠が表示されます。
⑥ 表示場所	⑥画面金額表示＝表示する場合、「金額のみ」…金額欄にフォーカセットされた際に予算と残高を表示します。「科目」…科目及び金額欄にフォーカセットされた際に予算と残高を表示します。
⑦ 貸借限定	「予算超過チェック」及び「画面金額表示」の対象とする貸借を選択します。 例：「借方」のみ選択している場合「予算超過チェック」及び「画面金額表示」は借方に対してのみ行います。
⑧ 集計レベル 科目/K目/M目	超過チェックの対象とする範囲を決定します。
⑨ 目的別予算金額 (KM) より～	目的別予算金額 (KM) から入力した予算のうち、K目の予算を取得できます。
⑩ 集計金額範囲	超過チェックの対象とする範囲を決定します。
⑪ 借方で相殺する	「科目集計レベル＝なし」の場合のみ選択可能です。 チェック有…借方基準で実績額を集計します。収入科目はマイナス表示となり、目的別予算対比一覧表(借方バー)の残高と一致します。 チェック無…貸借残で実績額を集計します。収入科目はプラス表示となり目的別予算対比一覧表と不一致になります。
⑫ 金額入力時 メッセージ	金額（明細）ごとに超過チェックを行う場合に表示するメッセージを登録します。
⑬ 更新押下時 メッセージ	[追加・更新]ボタンの押下時に超過チェックを行う場合に表示するメッセージを登録します。

10. その他の機能

■ 業者仕訳入力時、予算超過チェックの続き

① 業者支払予定仕訳入力時に予算超過チェックを指定した場合の例

業者支払予定仕訳入力 平成 20年度 AGC

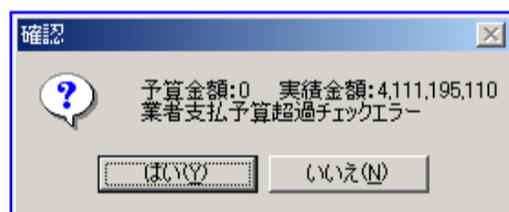
新規 検索 本伝票 仮伝票

支払予定日 H21 / 2 / 20 業者hマ- 42 : 法人(個別) 自動採番C 部門限定 済

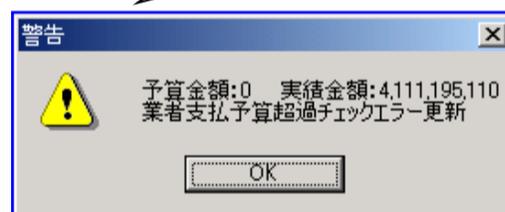
部署 法人 支払区分 個別振込 テスト 伝票番号 900003

借方				金額	貸方	
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按		金額	部門/K目	科目/明細
211	心理臨床	512 教光熱水費		3,000,000,000	211	心理臨床
20	大学共通				119	普西日本シテ
		1 電気				
				補助金 <input type="checkbox"/>		
				消費税 <input type="checkbox"/> 6041		
業者	1278 (株)リパティ			課税仕入4/105課税売上:	摘要	18 大学分振替

目的別予算金額0円に対して
仕訳の金額が超過している場合の
確認メッセージです。



[追加]・[更新]ボタンを押下した場合の
エラーメッセージです。
※金額を訂正しなければ
追加や更新はできません。



■ 終了

[閉じる]を押下、又は、<操作⇒終了>を選択すると業者支払予定仕訳入力を終了します。



11. 帳票の種類

業者支払管理メニューから出力できる帳票を一覧で紹介します。



官公庁のA4版統一により、帳票はすべてA4版（縦・横）に印刷します。

《業者支払管理メニューから出力する帳票》

メニュー	帳票名	帳票内容	ページ
【業者仕訳検索リスト】	業者仕訳検索リスト	業者仕訳の中から入力項目を指定し、必要なデータを抽出します。	
【業者仕訳リスト】	業者仕訳リスト	仕訳の内容を確認します。 入力日付等を指定して出力することができ、入力日付順か支払予定日順で出力できます。 ※資金収支仕訳リストと違う点は、「支払予定日」「支払部署」「変更フラグ」「処理状態」が確認できることです。	
【業者伝票発行】	業者仕訳伝票	仕訳を伝票形式で印刷します。 伝票日付や入力日付等を指定して出力することができ、伝票日付(又は入力日付)・伝票番号順に出力します。	
【業者支払予定表】	業者支払予定表	支払予定日を指定し、支払部署ごとに振込手数料を計算します。 業者別に集計され、支払金額が確認できます。	P6-4
【部門別業者支払予定表】	部門別業者別支払予定表	入力した部門単位で、業者別の支払金額を確認できます。	
【総合振込】	総合振込依頼70yl ^o -確認書	振込依頼70yl ^o -の内容を確認できます。	P6-6
	総合振込依頼確認書	振込依頼書の内容を確認できます。	P6-5
【業者管理資料】	支払区分別一覧表	業者毎・支払区分別に支払金額を確認します。 未払計上を含めるかどうか選択できます。	P6-21
	業者支払実行集計表	資金収支へ書き込みした場合の仕訳を確認します。	P6-22
	業者別月別支払実績表	業者別月別で支払金額を確認します。 業者支払予定仕訳だけではなく資金収支仕訳も含めて帳票に表示できます。	P6-23
	業者別未払金集計リスト	業者毎の未払金を確認します。 前年度に未払計上したものを当年度に実績計上したかどうか確認します。	P6-24 P6-25

1 1. 帳票の種類

1) 支払区分別一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 1 1. 業者管理資料 ⇒ 2. 支払区分別一覧表]

支払区分別一覧表 平成 23年度 AGR07001 TOMAS-XP23 閉じる

支払予定日: H24/ 3/30 未払計上含まない

集計単位: 部門 業者

業者コード: [] [] ~ [] []

出力順: 業者コード順 業者カナ順

未払計上した仕訳を含むかどうか選択できます。

■集計単位が「業者」 未払計上を含まないにチェック

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city (コード順) 支払日 平成24年 3月30日 作成日: 平成24年 7月26日15時 8分

業者名	現金支払 (小切手)	個別振込	総合振込	手形	合計
1 近畿日本ツーリスト	0	0	12,000	0	12,000
13 ㈱シティアコム	20,000	0	20,000	0	40,000
総合計	20,000	0	32,000	0	52,000

■集計単位が「業者」 未払計上を含まないにチェック付けない

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city (コード順) 支払日 平成24年 3月30日 作成日: 平成24年 7月26日15時10分

業者名	現金支払 (小切手)	個別振込	総合振込	手形	合計
1 近畿日本ツーリスト	0	0	116,800	0	116,800
3 ㈱昭和堂印刷	0	0	19,800	0	19,800
6 アスクル	0	0	264,138	0	264,138
9 ㈱濱堂	0	0	3,950	0	3,950
12 ダイソー	0	0	4,200	0	4,200
13 ㈱シティアコム	20,000	0	31,000	0	51,000
23 ㈱アカント	0	0	30,280	0	30,280
25 福岡警備保障㈱	0	0	63,000	0	63,000
27 ㈱朝日広告社	0	0	98,500	0	98,500
47 トーヨーカード	0	0	4,580	0	4,580
61 さかえや	0	0	6,300	0	6,300
65 ㈱内田洋行	0	0	18,144	0	18,144
66 ㈱木村書店	0	0	5,880	0	5,880
97 九州石油	0	0	67,853	0	67,853
総合計	20,000	0	734,425	0	754,425

■集計単位を「部門」 未払計上を含まないにチェックを付けない

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city (コード順) 支払日 平成24年 3月30日 作成日: 平成24年 7月26日15時21分

部門名	現金支払 (小切手)	個別振込	総合振込	手形	合計
100 法人	20,000	0	56,600	0	76,600
211 文学専攻	0	0	362,942	0	362,942
310 生活学科	0	0	63,200	0	63,200
320 保育学科	0	0	98,500	0	98,500
400 高校	0	0	22,330	0	22,330
500 中学校	0	0	130,853	0	130,853
総合計	20,000	0	734,425	0	754,425

1 1. 帳票の種類

2) 業者支払実行集計表

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 1 1. 業者管理資料 ⇒ 3. 業者支払実行集計表]

業者支払実行集計表 平成 23年度 AGR03001 TOMAS-XP23 閉じる

支払予定日 H24/ 3/30

部署コード ~



トーマス学園 2 ページ

業者支払実行集計表

平成 23年度 city 支払日 平成24年 3月30日 作成日：平成24年 7月26日15時46分

【印刷条件】 部署コード： 限定なし

支払区分： 3 総合振込 部署： 0 法人本部

支払部門	支払資金科目	明細Ⅰ	明細Ⅱ	仕訳部門	仕訳科目	明細Ⅰ	明細Ⅱ	部門按分	科目按分	消費税	金額
100 法人	135 三井住友支払			100 法人	511 教消耗品費			0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	12,000
						2 消耗備品		0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	20,000
					611 管消耗品	9 その他		0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	11,000
					614 管印刷製本			0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	7,300
					659 管雑費			0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	7,300
										6043 課税仕入4/105課非共通対応	6,300
										6043 課税仕入4/105課非共通対応	6,300
				400 高校	511 教消耗品費	9 その他		0	0	6043 課税仕入4/105課非共通対応	56,600
										6043 課税仕入4/105課非共通対応	12,500
										仕訳科目計	12,500
										仕訳部門計	12,500
										支払資金計	69,100
										支払部門計	69,100

枠で囲まれた部分の元の仕訳です。
支払日単位で支払資金毎に相手科目の確認ができます。

業者支払予定仕訳入力 平成 23年度 AGC03001 TOMAS-XP23 閉じる

新規 検索

支払予定日 H24 / 3 / 30 業者ホウケン 1 : 三井住友銀行総合振込 自動採番G 部門限定 定型

部署 法人本部 支払区分 総合振込 本部 本部 伝票番号 2345

借 方				12,000	貸 方				12,000
部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	行	部門/K目	科目/明細	M目/部按/科按	金額	
100 法人	511 教消耗品費		12,000		100 法人	135 三井住友支払		12,000	
			補助金 <input type="checkbox"/> 99					補助金 <input type="checkbox"/>	
			対象外						
			消費税 <input type="checkbox"/> 6043					消費税 <input type="checkbox"/>	
業者	1 近畿日本クレジット		課税仕入4/105課非共通		摘要				

1 1. 帳票の種類

3) 業者別月別支払実績表

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 1 1. 業者管理資料 ⇒ 4. 業者別月別支払実績表]

業者別月別支払実績表 平成 23年度 AGR05001 TOMAS-XP23 閉じる

H24 / 3 決算整理 決算整理回数 5: 決算整理 5

1列に合算する

対象仕訳 業者仕訳のみ 資金収支仕訳のみ 全仕訳

部署 部門 業者コード

表示形式 合算 部署別改頁

部門集計パターン 2: 資金収支

出力順 業者コード順 業者カナ順

対象仕訳は下記を参照してください。

業者仕訳のみ・・・業者支払から資金収支へ書込み済の仕訳が対象

資金収支仕訳のみ・・・業者支払管理を経由せず、資金収支仕訳で業者コードを入力した仕訳が対象

全仕訳・・・業者コードを入力している全ての仕訳が対象

印刷 取消

トーマス学園 1 ページ

業者別月別支払実績表

平成 23年度 city 平成 24年 3月 現在

【印刷条件】 集計範囲: 全仕訳 業者コード順

部署: 限定なし 作成日: 平成24年 7月26日16時44分

部門: 限定なし 決算整理 5

業者: 限定なし (2 資金収支)

部署 合算

業者名	10月末残高	11月	12月	1月	2月	3月	決算合計	期末残高
1 近畿日本クレジット	0	0	0	0	0	227,000	0	227,000
2 ㈱ジェイティービー	0	0	0	0	0	0	0	0
3 ㈱昭和堂印刷	0	0	0	0	0	19,800	0	19,800
4 ㈱榊建設	0	0	0	0	0	5,213	0	5,213
6 アスカ	13,108,090	0	0	0	5,000	705,758	15,500	13,834,348
9 ㈱漢堂	0	130,000	0	0	0	13,950	0	143,950
10 ㈱アトコボリューション	66,666	0	0	0	0	500,000	0	566,666
11 ICE㈱	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
12 タイター	0	0	0	0	0	33,226	7,313	40,539
13 ㈱シティアコム	7,500,000	0	0	0	0	11,000	0	7,511,000
14 ㈱アスキー	241,200	0	0	0	0	90,000	0	331,200
23 ㈱アカソ	49,350	0	0	69,300	0	30,280	0	148,930

6か月分の実績額を表示

1 1. 帳票の種類

4) 業者別未払金集計リスト

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 1 1. 業者管理資料 ⇒ 5. 業者別未払金集計リスト]

業者毎に未払金残高を確認できます。

例) H23年度末の未払金残高を確認

業者別未払金集計リスト 平成 23年度 AG106001 TOMAS-XP23 閉じる

H23年度でOKとした場合

「前年度」を選択するとH22年度末～H23年度初
「当年度」を選択するとH23年度末～H24年度初
の残高を確認することができます。

年度 前年度 当年度

部門集計パターン

部門 ~

表示形式 合算 部門別改頁

業者コード ~

出力順 業者コード順 業者カナ順

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city 業者コード順

【印刷条件】 作成日: 平成24年 7月26日17時35分

部門: 限定なし (2 資金収支)

業者: 限定なし

業者名	平成 23年度					平成 24年度		業者支払予定	残高
	1月末残	2月	3月	決算整理	期末残	4月	5月		
1 近畿日本アリスト	0	0	105,810	0	105,810	0	0	104,800	1,010
2 関ジェイティービー	0	0	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
3 関昭和堂印刷	0	0	29,800	0	29,800	0	0	19,800	10,000
6 アスカ	30,000	0	264,138	90,420	384,558	0	0	264,138	120,420
9 関源堂	0	0	3,950	0	3,950	0	0	3,950	0
12 ガイ	0	0	4,200	0	4,200	0	0	4,200	0
13 関リファコム	0	0	11,000	0	11,000	0	0	11,000	0

A

B

A・・・資金収支仕訳の「期末未払金」の業者毎の月末残高の推移と期末残高が確認できます。

B・・・資金収支仕訳の「前期末未払金支払支出」の業者毎の発生額(=「4月」「5月」の欄)と”業者支払予定仕訳”による未払計上(=「業者支払予定」の欄)の残高を確認できます。
”業者支払予定仕訳”による未払計上の残高は、業者仕訳検索リストでも確認できます。

業者仕訳検索リスト 平成 23年度 AGR02001 TOMAS-XP23

基本 詳細

未払計上分

検索日付 支払予定日 H24/ 3/30 ~ H24/ 3/30

伝票日付 H24 / 3 / ~ H24 / 3 /

業者パターン ~

1 1. 帳票の種類

4) 業者別未払金集計リストの続き 1

例) H24年度期首の未払金残高を確認

業者別未払金集計リスト 平成 24年度 R06001 TOMAS-XP23 閉じる

H24年度でOK

年度 前年度 当年度

部門集計パターン 2: 資金収支

部門 ~

表示形式 合算 部門別改頁

業者コード ~

出力順 業者コード順 業者カナ順

業者支払予定仕訳の「資金収支への書込み（支払実行）」処理を行うと未払金が消し込まれたことが確認できます。

■ 資金収支への書込み 前

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city 業者別未払金集計リスト (年次)

【印刷条件】 業者コード順

部門: 限定なし (2 資金収支) 作成日: 平成24年 7月26日17時35分

業者: 限定なし

業者名	平成 23年度					平成 24年度		業者支払予定	残高
	1月末残	2月	3月	決算整理	期末残	4月	5月		
1 近畿日本クレジット	0	0	105,810	0	105,810	0	0	104,800	1,010
2 ㈱ジェイティービー	0	0	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
3 ㈱昭和堂印刷	0	0	29,800	0	29,800	0	0	19,800	10,000
6 アスク	30,000	0	264,138	90,420	384,558	0	0	264,138	120,420
9 ㈱廣堂	0	0	3,950	0	3,950	0	0	3,950	0
12 ナイー	0	0	4,200	0	4,200	0	0	4,200	0
13 ㈱アイトム	0	0	11,000	0	11,000	0	0	11,000	0

■ 資金収支への書込み 後

トーマス学園 1 ページ

平成 23年度 city 業者別未払金集計リスト (年次)

【印刷条件】 業者コード順

部門: 限定なし (2 資金収支) 作成日: 平成24年 7月26日18時25分

業者: 限定なし

業者名	平成 23年度					平成 24年度		業者支払予定	残高
	1月末残	2月	3月	決算整理	期末残	4月	5月		
1 近畿日本クレジット	0	0	105,810	0	105,810	104,800	0	0	1,010
2 ㈱ジェイティービー	0	0	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
3 ㈱昭和堂印刷	0	0	29,800	0	29,800	19,800	0	0	10,000
6 アスク	30,000	0	264,138	90,420	384,558	264,138	0	0	120,420
9 ㈱廣堂	0	0	3,950	0	3,950	3,950	0	0	0
12 ナイー	0	0	4,200	0	4,200	4,200	0	0	0
13 ㈱アイトム	0	0	11,000	0	11,000	11,000	0	0	0

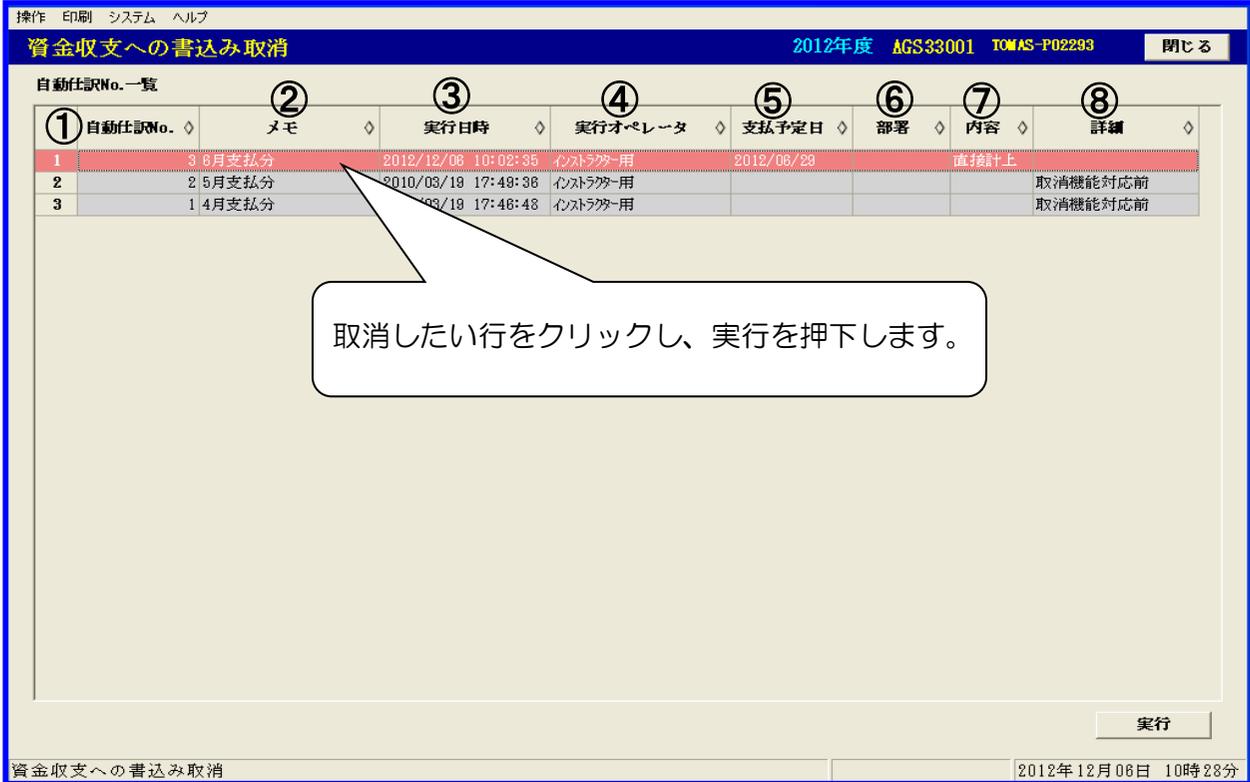
「残高」の金額が未払金のまま計上されている残高です。支払が終了しているか確認し、資金収支仕訳を登録してください。

12. 資金収支への書込み取消

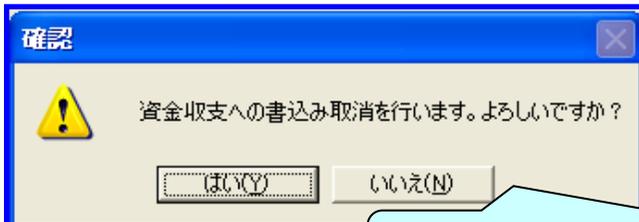
資金収支仕訳への書込みを取り消すことができます。(直接計上・未払計上・支払実行)
 支払実行済の未払計上を取消したい場合は、支払実行を取消してから、未払計上を取消してください。
 資金収支仕訳へ書込み後に、資金収支仕訳を訂正・削除した内容は、書込み取消することで無効となります。必要があれば、書込み後に、再度訂正してください。

 実行する前に念のためにバックアップをお取りください。

§ [2. 会計 ⇒ 7. 業者支払 ⇒ 10. 資金収支への書込み ⇒ 5. 資金収支への書込み取消]



項目名	説明
① 自動仕訳No.	書込みを実施した後に採番された番号が表示されます。
② メモ	書込みを実施した際に入力したメモが表示されます。
③ 実行日時	書込みを実施した日時が表示されます。
④ 実行オペレータ	書込みを実施したオペレータが表示されます。
⑤ 支払予定日	書込みを実施した仕訳の支払予定日が表示されます。
⑥ 部署	部署を限定して書込みを実施した場合に部署が表示されます。
⑦ 内容	実施した書込みの種類が表示されます。(直接計上・未払計上・支払実行)
⑧ 詳細	取消可能な場合は空白で表示されます。 取消処理が不可の場合は以下のとおりです。 「取消済」・・・既に取消しを実施済の場合 「支払実行済」・・・未払計上の取消時に、既に支払実行されている場合 「伝票日付有効範囲外」・・・仕訳入力可能月数範囲外の伝票の場合 「取消機能対応前」・・・本機能をバージョンアップする前に書込みを実施している場合



『資金収支への書込み取消を行います。よろしいですか?』のメッセージが表示されます。



処理が終わったら『完了しました。』のメッセージが表示されます。

処理終了後、業者支払予定仕訳入力画面にて、書込みを取消した仕訳が検索できることを確認してください。



A series of 25 thin, black horizontal lines spaced evenly down the page, providing a template for writing.



1. 補助金区分

仕訳単位に補助金対象と補助金対象外を設定できます。
 あらかじめ補助金区分登録と対象科目の設定をします。部門別に補助金区分の初期値も設定できます。
 仕訳入力時の変更も可能ですが、まとめて補助金区分の変更ができるメニューもご用意しています。

1) 仕訳入力の関連説明 § [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

2) 帳票サンプル § [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 9. 補助金区分帳票]
 【補助金区分別集計表】と【補助金区分別元帳】で確認できます。

トーマス学園					
平成 27年度 city					
【印刷条件】					
対象年月: 平成 27年 4月 ~ 平成 28年 3月					
部門 : 限定なし (2 資金収支)					
科目 : 限定なし					
補助金 : 限定なし					
220	教育経費	教育研究経常	研究旅費	対象なし	合計
511	教消耗品費	844,433	0	0	844,433
513	教新聞雑誌	2,500	0	0	2,500
514	教印刷製本	0	16,500	0	16,500
515	教旅費交通	0	240,000	0	240,000
517	教通信運搬	0	0	16,800	16,800
521	教修繕費				
計					
230	管理経費				
611	管消耗品				
計					
290	設備支出				
682	教備品支出				
計					
合計					

トーマス学園						
平成 27年度 city						
【印刷条件】						
対象年月: 平成 27年 4月 ~ 平成 28年 3月						
部門 : 限定なし						
科目 : 限定なし						
(補助金 : 11 教育研究経常)						
月日	伝票番号	部門	科目	業者名	摘要	金額
06/30	2256	文学専攻	教備品支出	關野イソコム	PC用紙	7,500,000
					【 5 月 計 】	7,500,000
					【 累 計 】	7,500,000
03/01	2244	文学専攻	教修繕費	近畿日本印刷	(学)百道浜学園	3,000
03/30	2296	文学専攻	教通信運搬	NTTコミュニケーションズ	電話代(032-852-5145)	16,800
03/31	2303	文学専攻	教備品支出			3,850,000
					【 3 月 計 】	3,869,800
					【 累 計 】	11,369,800
					【 対象年月の合計 】	11,369,800

1. 補助金区分

3) 補助金情報入力について § [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 4. 補助金情報入力]

補助金区分のみの変更や年度末にまとめて補助金区分のみを変更する際に使用します。

補助金情報入力 平成 27年度 ADC09001 TOMAS-P03190 閉じる

検索条件
 伝票月 [3] ~ [3] 科目 [20] 集計パターン [2 : 資金収支] 部門 [20]
 一般補助金で限定 未入力のみ []
 特別補助金で限定 未入力のみ []
 伝票番号 [] ~ [] ソート順 月日 伝票番号 検索

補助金情報一覧

月日	伝票番号	科目	業者	金額	補助金区分	
					一般	特別
4/16	中学校	教消耗品費		18,590	11 : 教育研究経常	
		275 オルガグリーン堆肥				
4/20	高校	教備品支出	アスカ	12,000,000	11 : 教育研究経常	
		2257 スクール・ロッカー				
4/20	高校	教備品支出	(株)アスキー	181,200		
		2258 整理棚				
4/20	高校	教備品支出	(株)中村商店	846,000		
		2259 本棚				
4/20	中学校	教備品支出	アスカ	21,800		
		2280 白板				
4/28	中学校	教消耗品費	トラック	683	11 : 教育研究経常	
		293 1年教材				
4/28	中学校	教消耗品費	ライトク	157	11 : 教育研究経常	
		294 1年教材				

表示順を月日か伝票番号か選択。
 ▼ボタンの押しで補助金区分をプルダウン表示します。

4) 補助金区分の初期設定について

補助金区分の登録

§ [2. 会計 ⇒ 4. 会計マスタ登録 ⇒ 9. 補助金区分登録]

補助金対象科目の登録

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 3. 勘定科目保守 ⇒ 2. 勘定科目詳細登録]

部門別補助金区分登録

§ [2. 会計 ⇒ 4. 会計マスタ登録 ⇒ 10. 部門別補助金区分登録]

補助金区分登録 閉じる

検索条件
補助金 [] 検索

補助金情報一覧

補助金コード	正式名称	略名称	属性	表示順
11	教育研究経常費	教育研究経常	0 一般	0
12	研究旅費	研究旅費	0 一般	0
13	厚生補助費			
15	特別補助費			
99	対象外			

新しい補助金区分の登録や
選択した区分の内容の訂正ができます。

勘定科目詳細登録 平成 27年度 AHC01001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件
大分類 [2 : 支出] 検索科目 [220]
並び順 資金収支 大科目 検索

総勘定 | 資金収支借方 | 資金収支貸方 | **資金収支**

FLCD	略称	区分力	デ/補	使用	貸借残		残高		業者仕訳	統一大科目	年鑑	補助金
					D	C	D	C				
220	教育経費		✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
511	教消耗品費	511	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
512	教農消耗品	512	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
513	教新聞雑誌	513	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
514	奨学費	514	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
515	教旅費交通	515	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
516	教貸借料	516	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
517	教通信運搬	517	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
518	教光熱水費	518	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
519	教車両燃料	519	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
521	教修繕費	521	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
522	教損害保険	522	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓
599	教任意雑費	599	✓	✓	○	○	○	○			✓	✓

1. 資金収支予算入力

提出用の予算書（形態予算）を作成できます。
入力手順はP 2-4をご覧ください。

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 1. 資金収支予算入力]

【資金収支予算書】の金額を入力します。
活動区分毎に分かれている科目もあり、活動区分資金収支予算書に展開することができます。

平成 27年度 AYCO2001 TOMAS-P03189 閉じる

検索条件 ① 実行予算年度 H 27 年度 ② 当初予算 ③ 部門 21 ④ 文学専攻 検索 (単位：円)

収入	支出	人件費	④
科目		本年度予算額	前年度予算額
学生生徒等納付金収入		155,931,000	155,931,000
授業料収入		150,000,000	150,000,000
入学金収入		200,000	200,000
実験実習料収入		2,300,000	2,300,000
施設設備資金収入		2,111,000	2,111,000
施設拡充費収入		0	0
教育充実費収入		120,000	120,000
暖房費収入		1,200,000	1,200,000
保護者負担軽減額		0	0
手数料収入		1,590,000	1,590,000
入学検定料収入		170,000	170,000
試験料収入		100,000	
証明手数料収入		120,000	
大学入試センター試験実施手数料収入		1,200,000	
雑手数料収入			
寄付金			
補助			

印刷 ヘルプ TOMAS-XP23

部門ガイダンス

条件 前方一致 表示順 検索

部門一覧

コード	名称
1	100 法人
2	211 文学専攻
3	212 文学研究科
	221 法学専攻
5	222 法学研究科
6	310 生活学科
7	320 保育学科
8	400 高校
9	500 中学校
10	1000 F T A

OK キャンセル

部門ガイダンスに表示される部門は、下記のマスタにチェックがある部門です。
§ [1. システム情報 ⇒ 3. 部門登録]
F 予=Y (資金収支予算入力 可能)

「資金収支予算入力」で入力した金額は、「事業活動(消費)収支予算入力」に転記されます。
そのため二重入力せずにご注意ください。

項目名	説明
① 実行予算年度	予算を入力する前に必ず年度を確認してください。 会計基準改正に伴い科目体系が変わるため、実行予算年度の切替はできません。 ログオン年度の予算を入力できます。
② 予算回次	実行予算年度に対して最新の予算回次（当初予算、第1回補正等）が表示されます。
③ 部門	予算入力する部門を選択します。ガイダンスには予算入力可能な部門が表示されます。 選択後は[検索]を押下します。
④ 画面切替	「収入」「支出」「人件費」と3つの画面があります。 「人件費」で入力した内容は人件費予算内訳表に反映します。

会計基準改正適用年度の当初予算入力時のみ、前年度予算は正しく表示されません。

途中で予算入力単位を「科目」ではなく「明細」に変更されたい場合はシティアスコムへご相談ください。

1. 資金収支予算入力

 資金収支予算入力変更ポイント

【活動区分資金収支予算書】対応のため、一部の科目では活動区分毎に予算金額を入力します。

(例) 補助金収入は、教育活動による資金収支科目(②、⑤)と施設整備等活動による資金収支科目(③、⑥)に分けて予算金額を入力します。

補助金収入		617,670,000	617,670,000	0
国庫補助金収入	①	207,670,000	207,670,000	0
国庫補助金収入(教育)	②	100,000,000	0	100,000,000
国庫補助金収入(施設整備)	③	107,670,000	0	107,670,000
地方公共団体補助金収入	④	410,000,000	410,000,000	0
地方公共団体補助金収入(教育)	⑤	100,000,000	0	100,000,000
地方公共団体補助金収入(施設整備)	⑥	310,000,000	0	310,000,000

【資金収支予算書】

資金収支予算書				
平成27年 4月 1日 から 平成28年 3月 31日 まで				
(単位 円)				
収入の部	科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
補助金収入		(617,670,000)	(0)	(617,670,000)
国庫補助金収入	①	207,670,000	0	207,670,000
地方公共団体補助金収入	④	410,000,000	0	410,000,000

【活動区分資金収支予算書】

活動区分資金収支予算書		大科目(補助金収入)の金額を計上 ※科目によっては小科目で計上		
平成27年 4月 1日 から 平成28年 3月 31日 まで		(単位 円)		
	科目	金額		
教育活動による資金収支	収入			
	学生生徒等納付金収入	2,719,740,000		
	手数料収入	64,059,470		
	特別寄付金収入	100,000,000		
	一般寄付金収入	1,340,000		
	経常費等補助金収入	200,000,000	② + ⑤	
	付随事業収入	176,800,000		
	雑収入	112,428,800		
	教育活動資金収入計	3,374,368,270		
	支出			
人件費支出	2,489,642,600			
教育研究経費支出	554,212,912			
管理経費支出	374,202,400			
教育活動資金支出計	3,418,057,912			
差引		△	43,689,642	
調整勘定等		△	78,680,000	
教育活動資金収支差額		△	122,369,642	
施設整備等活動による資金収支	収入			
	施設設備寄付金収入	34,647,000		
	施設設備補助金収入	417,670,000	③ + ⑥	
	施設設備売却収入	134,000,000		
	減価償却引当特定資産取崩収入	9,110,000		
	施設整備等活動資金収入計	595,427,000		
	支出			
	施設関係支出	156,750,000		
	設備関係支出	146,011,200		
	減価償却引当特定資産繰入支出	88,000,000		
施設整備等活動資金支出計	390,761,200			
差引			204,665,800	
調整勘定等			0	
施設整備等活動資金収支差額			204,665,800	
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			82,296,158	

2. 事業活動(消費)収支予算入力

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 2. 事業活動(消費)収支予算入力]

資金収支予算入力画面で入力した金額が、転記されています。
金額の変更や資金収支になかった科目（現物寄付等）の予算を入力します。

事業活動(消費)収支予算入力 平成 27年度 AYC03001 TOMAS-P03189 閉じる

検索条件
 ① 実行予算年度 H 27 ② 年度 当初予算 ③ 部門 200 内 大学 ④ 事業活動 1: 教育活動 検索

(単位: 円)

科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
学生生徒等納付金	155,931,000	155,931,000	0
授業料	150,000,000	150,000,000	0
入学金	200,000	200,000	0
実験実習料	2,300,000	2,300,000	0
施設設備資金	2,111,000	2,111,000	0
施設拡充費収入	0	0	0
教育充実費	120,000	120,000	0
暖房費	1,200,000	1,200,000	0
保護者負担軽減額	0	0	0
手数料	1,580,000	1,580,000	0
入学検定料	170,000	170,000	0
試験料	100,000		
証明手数料	120,000		
大学入試センター試験実施手数料	1,200,000		
雑手数料			

部門ガイダンス TOMAS-XP23

条件 前方一致 表示順 検索

部門一覧

コード	名称
1	100 法人
2	200 大学
3	300 短大
4	390 短大共通
5	400 高校
6	500 中学校
7	1000 P T A

OK キャンセル

部門ガイダンスに表示される部門は、下記のマスタにチェックがある部門です。
§ [1. システム情報 ⇒ 3. 部門登録]

G予=Y (事業活動(消費)収支予算入力 可能)
事業活動(消費)収支予算と資金収支予算で入力部門を別管理できます。

資金収支予算として入力した科目のうち、事業活動(消費)収支予算に不要な科目も転記されます。
忘れずに金額を0円に変更してください。
【該当する大科目（一般例）】
資産売却収入

項目名	説明
① 実行予算年度	予算を入力する前に必ず年度を確認してください。 会計基準改正に伴い科目体系が変わるため、実行予算年度の切替はできません。
② 予算回次	実行予算年度に対して最新の予算回次（当初予算、第1回補正等）が表示されます。
③ 部門	予算入力する部門を選択します。ガイダンスには予算入力可能な部門が表示されます。 選択後は[検索]を押下します。
④ 事業活動	「教育活動」「教育活動外」「特別」「収支差額」と該当するものを選択します。
⑤ 画面切替	「収入」「支出」と2つの画面があります。 ④事業活動で「収支差額」を選択した場合は、「収支差額」の画面のみです。

会計基準改正適用年度の当初予算入力時のみ、前年度予算は正しく表示されません。

④事業活動を切替える前には必ず[更新]を押下してください。
押下せずに切替えると、編集中的数据は破棄されます。

2. 事業活動(消費)収支予算入力

 事業活動(消費)収支予算入力画面

1: 教育活動

事業活動(消費)収支予算入力 平成 27年度 AY03001 TOMAS-P02362 閉じる

検索条件
 実行予算年度 H 27 年度 当初予算 部門 200 内 大学 事業活動 1: 教育活動 検索

(単位: 円)

収入	支出	科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
		学生生徒等納付金	161,502,000	155,931,000	5,571,000
		授業料	151,300,000	150,000,000	1,300,000
		入学金	2,850,000	200,000	2,650,000
		実験実習料	2,600,000	2,300,000	300,000
		施設設備資金	3,111,000	2,111,000	1,000,000
		施設拡充費収入	300,000	0	300,000
		教育充実費	120,000	120,000	0
		暖房費	1,221,000	1,200,000	21,000
		保護者負担軽減額	0	0	0
		手数料	11,750,000	1,590,000	10,160,000
		入学検定料	1,720,000	170,000	1,550,000
		試験料	710,000	100,000	610,000
		証明手数料	120,000	120,000	0
		大学入試センター試験実施手数料	1,200,000	1,200,000	0
		雑手数料	8,000,000	0	8,000,000
		寄付金	1,500,000	0	1,500,000
		特別寄付金	1,300,000	0	1,300,000
		現物寄付(教育)	0	0	0
		一般寄付金	200,000	0	200,000
		経常費等補助金	0	0	0
		国庫補助金(教育)	0	0	0
		合計	174,752,000	157,521,000	17,231,000

更新 取消

総勘定独自科目の
予算金額を入力します

2: 教育活動外

(単位: 円)

収入	支出	科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
		受取利息・配当金	51,553,800	0	51,553,800
		その他の受取利息・配当金	51,553,800	0	51,553,800
		その他の受取利息	51,553,800	0	51,553,800
		その他の受取配当金	0	0	0
		その他の教育活動外収入	0	0	0

3: 特別

(単位: 円)

収入	支出	科目	既定予算額	合計額
		資産売却収入	0	0
		建物売却収入	0	0
		教育研究用機器備品売却収入	0	0
		管理用機器備品売却収入	0	0
		車両売却収入	0	0
		有価証券売却収入	0	0
		資産売却差額	0	0
		土地売却差額	0	0
		教育研究用機器備品売却差額	0	0
		管理用機器備品売却差額	0	0

資産売却収入は0円に
変更します。

4: 収支差額

(単位: 円)

収支差額	科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
	[予備費]	0	0	0
	基本金組入前当年度収支差額	579,681,158	-360,218,442	
	基本金組入額	0	0	
	当年度収支差額	579,681,158	-360,218,442	
	前年度繰越収支差額	0	2,780,820,068	
	基本金取崩額	0	0	
	翌年度繰越収支差額	579,681,158	2,420,601,626	

3. 按分予算分割処理

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 6. 按分予算分割処理]

按分方式が物理按分で、予算金額を共通部門・共通経費科目に入力している場合に、予算を分割することができます。

 事前にバックアップをお取りください。（按分前に戻すにはバックアップを復元することになります）

共通予算按分処理 平成 27年度 AYS33001 TOMAS-P02362 閉じる

処理条件
年度 H 27 年度 当初予算

部門按分対象指定

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	390 短大共通

全て選択 全て解除

科目按分対象指定

選択	部門
<input checked="" type="checkbox"/>	100 法人
<input checked="" type="checkbox"/>	200 大学
<input checked="" type="checkbox"/>	211 文学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	212 文学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	221 法学専攻
<input checked="" type="checkbox"/>	222 法学研究科
<input checked="" type="checkbox"/>	300 短大
<input checked="" type="checkbox"/>	310 生活学科
<input checked="" type="checkbox"/>	320 保育学科
<input checked="" type="checkbox"/>	400 高校
<input checked="" type="checkbox"/>	500 中学校
<input checked="" type="checkbox"/>	1000 P T A

全て選択 全て解除

[実行] を押下します

実行 取消

按分させたい内容にチェックをつけます。

 端数処理の考え方について

共通予算の按分は、仕訳の按分と異なり、端数処理の単位をあらかじめ設定することができます。

例) 授業料収入 1,000,000円 文学部 : 法学部 = 196 : 322 (学生数按分)の場合

文学部 $1,000,000 \times 196 / (196+322) = 378,378.3\dots$
 $\Rightarrow 1,000$ 円未満切り捨ての場合 378,000円

法学部 $1,000,000 - 378,000 = 622,000$

按分結果 文学部 378,000円
 法学部 622,000円

端数処理は下記の3つより選択できます。

- ① 1円未満切り捨て
- ② 1,000円未満切り捨て
- ③ 1,000円未満四捨五入

 設定を変更されたい場合はシティアスコムまでご相談ください。

4. 予算書印刷

会計基準改正後の予算書の形式（P8-6）と、従来の予算書の形式（P8-8）をそれぞれ印刷できます。

1) 予算書印刷(新)

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 3. 予算書印刷(新)]

予算書印刷(新) 平成 27年度 AYR11001 TOMAS-P03190 閉じる

印刷条件

① H 27 年度 0: 当初予算 ③ 印刷情報も印字する(処理日時、オペレータ)

② 予算書限定 11: 資金収支予算書 ④ 一括出力条件設定

(※予算書一括出力の場合はプリンタに直接印刷します。)

⑤ 部門集計パターン 2: 資金収支

部門 内 外 ~ 内 外

⑥ 表示形式 合算 部門別改頁

⑦ 全科目出力 ⑧ 他部門勘定出力 ⑨ 予算流用を含む

⑩ 按分純額計算 按分なし 純額なし ⑪ 部門毎に純額する

※前年度の予算は正しく出力されません ⑫ 前年度は0円で出力する

⑬ 余白設定 ⑭ CSV出力 印刷 取消

予算書一括出力条件設定 AYR11002 TOMAS-P03190

印刷条件

<input checked="" type="checkbox"/> 表紙	表紙印刷	頁印刷	頁開始No.	頁横向き
<input checked="" type="checkbox"/> 資金収支予算書	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	
<input checked="" type="checkbox"/> 資金収支予算内訳表	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> する
<input checked="" type="checkbox"/> 人件費支出予算内訳表	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> する
<input checked="" type="checkbox"/> 活動区分資金収支予算書	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	
改頁 <input type="checkbox"/> 施設整備等				
<input checked="" type="checkbox"/> 事業活動収支予算書	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	
改頁 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動収入 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動支出 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動外				
<input checked="" type="checkbox"/> 事業活動収支予算内訳表	<input checked="" type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> する	<input type="checkbox"/> 自動 <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> する
改頁 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動収入 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動支出 <input checked="" type="checkbox"/> 教育活動外				

⑮

全て選択 全て解除 全て選択 全て解除 全て選択 全て解除 全て選択 全て解除 全て選択 全て解除

前年度の予算は正しく出力されません(資金収支予算書・事業活動収支予算書の場合) ⑫ 前年度は0円で出力する

設定 閉じる

⚠ 一括出力では【活動区分資金収支予算内訳表】は出力されません。

4. 予算書印刷

項目名	説明
① 年度	当翌年度だけではなく、過年度も選択できます。 H26年度以前を選択した場合は、表紙のみの印刷となります。
② 予算書限定	印刷したい予算書を選択してください。
③ 印刷情報も 印字する	チェックをつけると、処理日時とオペレータIDが印字されます。表紙にも印刷可能です。 <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: center;"> <p>city</p> <p>(オペレータID)</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>資金収支予算書</p> <p>平成27年 4月 1日 から 平成28年 3月 31日 まで</p> </div> <div style="text-align: right;"> <p>作成日：平成26年 7月 2日 18時26分</p> <p>(処理日時)</p> </div> </div> </div>
④ 一括出力条件設定	表紙も含めて予算書一式を一括で出力できます。 全体を通してカウントしたページが表示できます。 ※一括出力の場合、②⑤⑥は選択できません。
⑤ 部門集計パターン	部門集計パターンを選択してください。 さらに「部門」にチェックして、任意の部門だけの予算書を出力できます。 あらかじめ帳票毎に初期値となる部門集計パターンをご用意しています。 あえて、別パターンで予算額を確認したい場合に選択してください。
⑥ 表示形式	法人全体で出力するか（合算）、部門別改頁するか選択してください。
⑦ 全科目出力	予算内訳表において全科目表示させたい場合は、チェックをつけてください。
⑧ 他部門勘定出力	他部門勘定科目まで予算書に表示させる場合はチェックをつけてください。
⑨ 予算流用を含む	予備費流用、科目間流用を反映させたい場合はチェックをつけてください。
⑩ 按分純額計算	按分なし・・・按分なしで予算金額を確認したい場合にチェックをつけてください。 純額なし・・・純額なしで予算金額を確認したい場合にチェックをつけてください。
⑪ 部門毎に純額する	予算内訳表においてチェックをはずすと、部門毎ではなく全体の純額計算結果で判断して部門毎の純額結果を表示します。※合計が予算書と一致します。
⑫ 前年度は 0円で出力する	前年度予算額を0円で表示したい場合にチェックをつけてください。 このチェックボックスは会計基準改正適用年度の当初予算印刷時のみ表示されます。 チェックを外した場合、前年度の予算は正しく表示されません。 (資金収支予算書および事業活動収支予算書の場合)
⑬ 余白設定	予算書の余白を調整できます。1mm単位で上下左右へ動かせます。
⑭ CSV出力	予算データをCSV形式で出力できます。
⑮ 改頁	活動区分資金収支予算書、事業活動収支予算書および事業活動収支内訳表について、 チェックをつけた区分毎に改頁することができます。



【決算書印刷(新)】の<マスタメンテ⇒決算書-予算書罫線設定>で罫線を変更すると、
予算書の罫線も同様に変更されます。

§ [2. 会計 ⇒ 10. 決算 ⇒ 3. 決算書印刷(新)]



事業活動収支予算書の事業活動支出計に予備費を含まない場合は【決算予算関連情報登録】の
「事業活動収支計算書・予算書の事業活動支出計」で変更できます。

§ [2. 会計 ⇒ 10. 決算 ⇒ 11. 決算予算関連情報登録]



部門集計パターンの設定は【部門登録(集計パターン)】で確認できます。
按分設定については【部門按分基準登録】【科目按分基準登録】【按分基準入力条件登録】で
確認できます。純額設定については【純額順位登録】で確認できます。

4. 予算書印刷

2) 予算書印刷(旧)

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 5. 予算書印刷(旧)]

項目名	説明
① 年度	当翌年度だけでなく、過年度の予算書も印刷できます。
② 予算書限定	印刷したい予算書を選択してください。
③ 一括出力条件設定	表紙も含めて予算書一式を一括で出力できます。 全体を通してカウントしたページが表示できます。 ※一括出力の場合、②④⑤は選択できません。
④ 部門集計パターン	部門集計パターンを選択してください。 さらに「部門」にチェックして、任意の部門だけの予算書を出力できます。 あらかじめ帳票毎に初期値となる部門集計パターンをご用意しています。 あえて、別パターンで予算額を確認したい場合に選択してください。
⑤ 表示形式	法人全体で出力するか(合算)、部門別改頁するか選択してください。
⑥ 全科目出力	予算内訳表において全科目表示させたい場合は、チェックをつけてください。
⑦ 他部門勘定出力	他部門勘定科目まで予算書に表示させる場合はチェックをつけてください。
⑧ 按分純額計算	按分なし・・・按分なしで予算金額を確認したい場合にチェックをつけてください。 純額なし・・・純額なしで予算金額を確認したい場合にチェックをつけてください。
⑨ 部門毎に純額する	予算内訳表においてチェックをはずすと、部門毎ではなく全体の純額計算結果で判断して部門毎の純額結果を表示します。※合計が予算書と一致します。
⑩ 余白設定	予算書の余白を調整できます。1mm単位で上下左右へ動かせます。
⑪ CSV出力	予算データをCSV形式で出力できます。

💡【予算書印刷(旧)】画面より会計基準改正適用年度以降の予算書を出力した場合、大科目名称・科目名称は、会計基準改正適用年度以降のマスタを参照するため、会計基準変更後の名称で出力されます。

5. 部門別予算金額一覧表

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 4. 部門別予算金額一覧表]

部門別予算金額一覧表 平成 23年度 AYR01001 TOMAS-XP23 閉じる

H 23 年度 当初予算

帳票種類 資金収支 消費収支

印刷順 科目コード順 内部コード順

部門集計パターン 2: 資金収支

部門 科目 明細I 明細II

集計レベル 科目 明細I 明細II

印刷 取消

2012年03月18日 17時01分

科目毎に部門毎予算を確認でき、さらに予算回次による金額の修正も確認できます。

トーマス学園 1 ページ

資金部門別予算金額一覧表 予算回次

平成 23年度 city
【印刷条件】
部門：限定なし
科目：限定なし

科目コード順
作成日：平成24年 3月16日17時 1分

科目	明細I	明細II	部門	当初予算	第1回補正予算(仮)	第2回補正予算(仮)	第3回補正予算(仮)	第4回補正予算(仮)	第5回補正予算(仮)
190 前繰越資金			100 法人	4,384,679,589	0	0	0	0	0
211 授業料			100 法人	1,787,000,000	0	0	0	0	0
			210 文学部	150,000,000	0	0	0	0	0
			310 生活学科	15,000,000	0	0	0	0	0
			320 保育学科	15,000,000	0	0	0	0	0
			390 短大共通	1,000,000	0	0	0	0	0
科目計				1,968,000,000	0	0	0	0	
212 入学金			100 法人	400,000,000	0	0	0	0	0
			210 文学部	200,000	0	0	0	0	0
			310 生活学科	20,000,000	0	0	0	0	0
			320 保育学科	2,000,000	0	0	0	0	0
科目計				422,200,000	0	0	0	0	

6. 予算回次更新

§ [2. 会計 ⇒ 9. 予算 ⇒ 8. 予算回次更新]

補正予算を入力する前には予算回次更新を行ってください。

現在の予算回次と更新後の予算回次を確認して「実行」します。



補正予算のポイント

■ 補正予算の編成

「TOMAS-PS/EX2 会計 決算操作手順書」をご覧ください。(P6-1~6-2)

■ 補正予算書様式

以下の2種類から選択できます。

I. 「既定」「補正」「合計」

II. 「補正」「既定」「増減」

「TOMAS-PS/EX2 会計 決算操作手順書」をご覧ください。(P9-1~P9-2)

■ 予算回次の解除

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 9. 会計保守 ⇒ 1. 予算回次更新解除]



事前に必ず

バックアップをお取りください。

「現在の予算回次」と「解除後の予算回次」を確認し、
[実行]を押下します。
解除後は、「現在の予算回次」で入力された内容が全てクリア
されますのでご注意ください。

7. その他の機能

■ 仮予算機能

予算回次更新毎に（仮）を入力することができます。

この機能を有効にした場合、当初予算→第1回補正（仮）→第1回補正→第2回補正（仮）となります。当初予算には（仮）はありません。

予算回次更新 平成 27年度

年度 H 27

現在の予算回次 第1回補正（確定）

更新後予算回次 第2回補正（仮）

例）
予算回次更新を行った。
第1回補正（確定）→第2回補正（仮）

① 予算入力画面（資金収支予算入力、事業活動(消費)収支予算入力）

資金収支予算入力 「第2回補正（仮）」ではなく、「第2回補正」と表示されます。

検索条件
実行予算年度 H 27 年度 第2回補正 部門 400 高校 検索 (単位：円)

科目	既定予算額	補正予算額	合計額
学生生徒等納付金収入	2,719,740,000	0	2,719,740,000
授業料収入	1,787,000,000	200,000,000	1,987,000,000
入学金収入	400,000,000	0	400,000,000

② 予算書印刷

予算書印刷(新) 平成 27年度 AYR11001 TOMAS-P03387 閉じる

印刷条件
H 27 年度 1: 第1回補正予算 印刷情報も印字する(処理日時、オペレータ)

☑ 予算書限定 11: 資金収支予算書

第一回資金収支補正予算書
平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月 31日 まで

収入の部 科目	既定予算額	補正予算額	合計額
学生生徒等納付金収入	(2,719,740,000)	(200,000,000)	(2,919,740,000)
授業料収入	1,787,000,000	200,000,000	1,987,000,000
入学金収入	400,000,000	0	400,000,000

(単位 円)

予算書印刷(新) 平成 27年度 AYR11001 TOMAS-P03387 閉じる

印刷条件
H 27 年度 2: 第2回補正予算 印刷情報も印字する(処理日時、オペレータ)

☑ 予算書限定 11: 資金収支予算書

第二回資金収支補正予算書（仮）
平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月 31日 まで

収入の部 科目	既定予算額	補正予算額	合計額
学生生徒等納付金収入	(2,919,740,000)	0	(2,919,740,000)
授業料収入	1,987,000,000	0	1,987,000,000
入学金収入	400,000,000	0	400,000,000

(単位 円)



A series of 20 thin, black horizontal lines spaced evenly down the page, providing a template for writing.



1. 目的別予算とは



目的別予算管理についての詳細は、EX2会計 マニュアル 目的別予算管理 編 を参照ください。

1) 目的別予算とは

最大Ⅲ階層の予算単位（部署）を設定し、予実管理ができます。

実際の使用例は、以下をご参照ください。

① 大学法人・・・個人研究費の管理例

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

借 方				金額	貸 方				金額
290 大学共通	511 教消耗品費			48,870	290 大学共通	111 現金		48,870	
200 大 学				補助金 11				補助金 11	
2 個人予算		1 学生生徒		教育研究経常				1 学生生徒	
1 田中先生				消費税 808				消費税 808	

【帳票サンプル】 § [2. 会計 ⇒ 8. 目的別予算]

【目的別予算対比一覧表】や【目的別予算補助元帳】で確認できます。

K目 I II III	M目 I			前月末残	当月発生額		実績	予算金額	予算残高
100 財務部				0	26,750		26,750	0	-26,750
111 総務部				4,457,544	168,236		4,625,780	0	-4,625,780
法人計				4,457,544	168,236		4,625,780	0	-4,625,780
200 大 学									
2 個人予算									
1 田中先生				12,000	50,000		62,000	0	-62,000
1 研究費				0	3,000		3,000	50,000	47,000
2 旅費				50,000	0		50,000	20,000	-30,000
3 記念事業				5,000	62,208		67,208	795,000	667,794
9 学園祭				0	10,000		10,000	0	-10,000
69 個人研究費				308	0		308	0	-308
田中先生計				67,308	125,208		192,514	805,000	612,486
2 村上先生				0	69,000		69,000	0	-69,000

月 日	科目 伝票番号 補助金	部門	業者 摘要	予算	実績	予算残高
			消費税			
			予算金額	805,000		
			前月より繰越		62,308	742,692
2. 22	教消耗品費 2276 教育研究経常	文学専攻	アソカ A 4版紙ほか 課税仕入4/105課非共通対応		5,000	737,692
		**	2 月 計 **		5,000	
		**	累 計 **		67,308	

1. 目的別予算とは

1) 目的別予算とは 続き

② 高校法人・・・教科予算の管理例

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

借方				金額	貸方				金額
400 高校	611	管消耗品費		2,014	400 高校	7851	期末未払く教		38,995
400 高校				補助金					補助金
99 その他				消費税	6043	99 その他			消費税
業者	2	(関)田中商店		課税仕入4/105課非共通					
400 高校	513	教旅費交通費		38,441					
400 高校				補助金					補助金
1 国語				9					
1 国内				研究旅費					研究旅費
				消費税	6043				消費税
業者	4801	JTB		課税仕入4/105課非共通					
400 高校	559	教雑費		3,540					
400 高校				補助金					補助金
2 数学				1					
				教育研究経常					教育研究経常
				消費税	6043				消費税
業者	4	福岡教材		課税仕入4/105課非共通					

【目的別予算対比一覧表】や【目的別予算補助元帳】で確認できます。

K目		前月末残	当月発生額	実績	予算金額	予算残高
400 高校		89,325	5,200	94,525	100,000	5,475
1 国語		75,170	1,050	76,220	85,000	8,780
2 数学		61,163	67,693	128,856	89,000	-39,856
99 その他		225,658	73,943	299,601	274,000	-25,601
高校計		225,658	73,943	299,601	274,000	-25,601
総合計		225,658	73,943	299,601	274,000	-25,601

月	科目	部門	業者	予算	実績	予算残高
	補助金			100,000		
			消費税			
			予算金額			
			前月より繰越		55,884	44,116
2	教旅費交通費	高校	JTB			
28	252	国内	課税仕入4/105課非共通対応		33,441	10,675
	研究旅費					
			** 2 月 計 **		33,441	
			** 累 計 **		89,325	
3	教旅費交通費	高校	JTB			
31	50032	国内	課税仕入4/105課非共通対応		5,200	5,475
	研究旅費					
			** 3 月 計 **		5,200	
			** 累 計 **		94,525	

1. 期首残高について

マスタや仕訳等をCSVファイルで取込・抽出することができます。

 csv取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

取込・抽出ができるマスタは下記の通りです。取込フォーマットは別紙をご覧ください。

- ・期首残高の取込・抽出・訂正 § [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 1. 期首残高取込・抽出]
- ・マスタの取込・抽出 § [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 2. マスタ取込・抽出]
- ・仕訳データの取込・抽出 § [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 3. 仕訳データ取込・抽出]
- ・予算データの取込・抽出 § [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出]

Excelでcsvデータを作成する方法については、次の項を参照してください。

1) Excelファイルでのデータ作成方法

例) 業者マスタ

①必要な項目に値をセットし、最後の項目に値をセットしない場合は半角スペースを入力

I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
振込口座番号	業者名称	口座名義人名	カナ名称(口座検索用)	カナ名	定時支払日	固定資産使用	担当者名	TEL	業者住所1	振込依頼書摘要
123456	シティアスコム	シティアスコム	シティアスコム	シティ	30 Y					

②他の行もセットしないのであれば、先頭行のセルをドラッグして全行分コピーする。

I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
振込口座番号	業者名称	口座名義人名	カナ名称(口座検索用)	カナ名	定時支払日	固定資産使用	担当者名	TEL	業者住所1	振込依頼書摘要
123456	シティアスコム	シティアスコム	シティアスコム	シティ	30 Y					
123456	テスト	テスト	テスト							

セルの右下にマスカースルを合わせ、クリックしたままマウスを下に移動します。

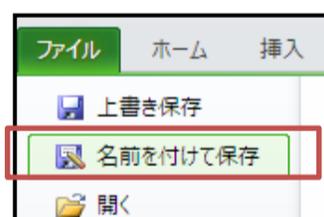
最後の行まできたら押しているマウスのボタンから指を離してください。

2) csvファイル形式への変換手順

①Excelでデータを作成し、一旦、保存します。

②csv形式で保存します。

[ファイル]-[名前を付けて保存]を選択します。



名前を付けて保存

保存先(D): csvデータ

保存先を選択します。

ファイル名(N): 目的予算金額.xls

ファイルの種類(T): CSV (カンマ区切り) (*.csv)

ファイル種類はcsv (カンマ区切り) を選択します。

ファイル名を入力します。
※ファイル名の拡張子は、最初は.xls (Excelファイルを意味する) となっていますがファイルの種類でcsv (カンマ区切り) (*.csv) を選択すると、.csv に自動的に変更されます。

1. 期首残高について

■ 期首残高取込

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 1. 期首残高取込・抽出 ⇒ 1. 期首残高取込]

期首残高を訂正または新規設定する場合に、データで取込することができます。



csv取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

項目名	説明
① 年度	期首残高を設定する年度を選択します。翌年度の期首残高取込も可能です。
② 取込対象	資金収支・・・主に支払資金の期首残高を取込ます。(前年度繰越支払資金) 総勘定・・・資産・負債・基本金・消費収支差額を取込ます。(前年度繰越消費収支超過額)
③ 更新方法	削除後実行・・・すべての期首残高を削除し、csvデータの期首残高をセットします。 重複データは上書き・・・期首残高に対してcsvデータで重複があれば上書きし、 重複がなければ新規セットします。(通常はこちらを選択します)
④ エラー出力時	更新しない・・・エラーが出た場合に更新せず、エラーメッセージを表示します。 エラー以外は更新する・・・正常に取込できるデータは取込します。



取込後は必ず残高累積を行ってください。

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 5. 残高累積]



ファイル作成時の注意点について

- ① 資金収支のファイルと総勘定のファイルを別々に作成してください。
- ② 総勘定のファイルにも現預金科目を含めて作成してください。
- ③ 総勘定科目の期首残高データを作成するときは、それに対する預金科目情報まで必要です。
例) 退職給与引当特定資産 (831) を西日本シティ銀行の預金 (121-1) で
10万円の残高がある。

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
年度	GLコード	GLコードII	部門コード	明細GLコード	明細コードI	明細コードII	明細コードIII	貸借区分	期首残高
2012	831	121	100		1				100000

「GL」-ド II」の欄に現預金の「ド」または有価証券の「ド」をセットします。
その「ド」に明細があれば明細「ド」もセットします。
「明細GL」-ド」「明細」-ド III」「貸借区分」は空欄にしてください。

1. 期首残高について

■期首残高抽出

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 1. 期首残高取込・抽出 ⇒ 2. 期首残高抽出]

期首残高をcsvデータで抽出することができます。

抽出したデータは下記ようになります。
ヘッダーが表示されませんのでご注意ください。

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	2011	111	0	100	111	0	0	0	D	530610
2	2011	123	0	100	123	0	0	0	D	45806545
3	2011	124	0	100	124	0	0	0	D	101550341
4	2011	126	0	100	126	0	0	0	D	325935040
5	2011	128	0	100	128	0	0	0	D	10490596
6	2011	129	0	100	129	0	0	0	D	5192726
7	2011	131	0	100	131	0	0	0	D	4136726

1. 期首残高について

■期首残高設定

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 1. 期首残高取込・抽出 ⇒ 3. 期首残高設定]

期首残高を直接画面から変更できます。変更手順は下図①~④の手順です。



期首残高設定処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。また、変更後は残高累積を行ってください。 § [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 5. 残高累積]

💡 期首残高設定は階層管理になっていますので、「部門」「科目の階層」「明細」にご注意ください。
(黄色になっている部分は集計科目です。下層から積上げられて計上されるので直接入力できません)

例) 退職給与引当特定資産の内訳が定期預金と有価証券だった場合

2. マスタについて

■合算マスタ取込

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 2. マスタ取込・抽出 ⇒ 1. 合算マスタ取込]

こちらの画面は「合算」形式の学校様のみお使いいただきます。

詳細は合算用のマニュアルをご覧ください。

(クライアント形式ではなく、決算期に仕訳データ等を本部に集める運用を合算形式と呼んでいます)

 合算マスタ取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

■合算マスタ抽出

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 2. マスタ取込・抽出 ⇒ 2. 合算マスタ抽出]

こちらの画面は「合算」形式の学校様のみお使いいただきます。

詳細は合算用のマニュアルをご覧ください。

■マスタ取込

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 2. マスタ取込・抽出 ⇒ 3. マスタ取込]

項目名	説明
① テーブル名	取込したいマスタを選択します。(取込フォーマット参照) <ul style="list-style-type: none"> 目的予算区分マスタ 目的予算金額 (K) 目的予算金額 (M) 業者マスタ 摘要マスタ
② 更新方法	重複データは上書き…重複があれば上書きし、重複がなければ新規セットします。 (通常はこちらを選択します) 削除後実行…現状登録されているすべてのデータを削除し、csvデータをセットします。
③ エラー出力時	更新しない…エラーが出た場合に更新せず、エラーメッセージを表示します。 エラー以外は更新する…正常に取込できるデータは取込します。



①テーブル毎に取込フォーマットが異なりますのでご注意ください。

②マスタ取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

③ログオン年度のマスタとして取込します。

翌年度にも同じマスタを取込場合は、翌年度の画面より取込してください。

(但し、業者マスタは年度管理がありません)

3. 仕訳データ取込・抽出について

■仕訳データ取込

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 3. 仕訳データ取込 ⇒ 1. 仕訳データ取込]

 仕訳データ取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

項目名	説明
① 取込元	取込フォーマットの種類を選択します。(1列目コードで種類を識別) TOMAS会計…1列目が“1”になります。 外部システム…1列目が“2”になります。取込ファイルレイアウトにもありますが、 新規で仕訳データ作成される場合は外部データという扱いになります。 学費システムとの連携時はこちらを選択してください。 TOMAS給与…1列目が“3”になります。給与システムとの連携時に選択してください。
② 取込対象	仕訳取込の対象を選択します。 資金収支・総勘定・業者仕訳 の3つから選択します。
③ 出力フォーム	出力フォームを選択します。 フォームによってフォーマットの項目数が異なりますのでご注意ください。 1: EX2会計標準…一般的にはこちらを選択します。 2: EX標準…EX会計および学費システムから仕訳を取込む際に選択します。 3: EX2会計(按分あり)…按分基準を指定できます。 ※ 按分基準が変更可能な学校様はこちらをご利用ください。
④ 更新日	取込フォーマット内の「更新日付」は、仕訳検索時に「入力日付」として反映します。 ファイル…csvデータの更新日付を入力日付とします。 システム日付…データ内の更新日付ではなく仕訳取込時のシステム日付を入力日付とします。
⑤ エラー出力	エラー出力方法を選択します。 データ毎に1件出力 …エラー毎に出力します。複数エラーの原因が1つであれば1行のみ出力されます。 全て出力…csvデータのエラーを全てチェックして件毎に出力します。 業者名が文字数オーバーの場合、エラーとする …チェックを外すとオーバーした文字を自動的にカットします。 摘要が文字数オーバーの場合、エラーとする …チェックを外すとオーバーした文字を自動的にカットします。
⑥ エラー出力時	更新しない…エラーが出た場合に更新せず、エラーメッセージを表示します。 エラー以外は更新する…正常に取込できるデータは取込します。
⑦ メモ	取込する仕訳のグループにメモを登録しておく、仕訳入力画面の検索条件設定で「自動仕訳No.」により容易に検索できます。
⑧ ファイル選択	csvファイルの保存先を指定します。

3. 仕訳データ取込・抽出について

■仕訳データ抽出確認書

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 3. 仕訳データ取込・抽出 ⇒ 2. 仕訳データ抽出]
TOMASに登録されている仕訳をcsvデータで抽出できます。

仕訳データ抽出 平成 23年度 AHS07001 TOMAS-XP23 閉じる

仕訳種類 資金収支 総勘定 業者仕訳

出力フォーム 1: EX2会計標準

伝票日付 H24 / 3 / 〇 〇〇 ~ H24 / 3 / 〇 〇〇

処理日付 H24 / 3 / 〇 〇〇 ~ H24 / 3 / 〇 〇〇

部門 〇〇 〇〇 ~ 〇〇 〇〇

再抽出

ファイル名 資金収支仕訳抽出.csv

フォルダ フォルダ選択

再抽出とは、一度出力した仕訳を再度抽出する機能です。

実行 取消

仕訳データ抽出 2012年03月22日 14時31分

■仕訳データ抽出確認書

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 3. 仕訳データ取込・抽出 ⇒ 4. 仕訳抽出データ確認印刷]
抽出した仕訳を振替伝票形式で内容を確認できます。

仕訳抽出データ確認印刷 平成 23年度 AHR04001 TOMAS-XP23 閉じる

ファイル名 C:\Documents and Settings\okano.TOMAS-XP23\Desktop\資金収支仕訳抽出.csv ファイル選択

仕訳種類 資金収支 総勘定 業者仕訳

出力フォーム 1: EX2会計標準

伝票日付 H24 / 3 / 〇 〇〇 ~ H24 / 3 / 〇 〇〇

処理日付 H24 / 3 / 〇 〇〇 ~ H24 / 3 / 〇 〇〇

部門 〇〇 〇〇 ~ 〇〇 〇〇

出力形式 1行出力 2行出力 全行出力

実行 取消

印刷条件を選択し、「印刷」ボタンを押して開始してください。 2012年03月22日 14時33分

3. 仕訳データ取込・抽出について

〔1行出力〕 部門・科目Ⅰ・明細Ⅰ・金額・支払・業者まで表示

トーマス学園										
平成 23年度 city										
【印刷条件】										
伝票日付 : 限定なし										
処理日付 : 限定なし										
部門 : 限定なし										
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オペレ-タID	借方				貸方		稟議書番号
部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	支払	業者	
【伝票日付 平成24年 3月 1日】										
2342 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	1,000	100法人	111 現金		3,000			
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
2343 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	2,000	100法人	111 現金		4,000			
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
			7,000	合 計				7,000		

〔2行出力〕 K目Ⅰ・科目Ⅱ・明細Ⅱ・部門按分・摘要まで表示

トーマス学園										
平成 23年度 city										
【印刷条件】										
伝票日付 : 限定なし										
処理日付 : 限定なし										
部門 : 限定なし										
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オペレ-タID	借方				貸方		稟議書番号
部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	支払	業者	
K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	摘要		
【伝票日付 平成24年 3月 1日】										
2342 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	1,000	100法人	111 現金		3,000			
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
2343 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	2,000	100法人	111 現金		4,000			
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
			7,000	合 計				7,000		

〔全行出力〕 K目Ⅱ・K目Ⅲ・M目Ⅰ・M目Ⅱ・補助金・消費税・科目按分まで表示

トーマス学園										
平成 23年度 city										
【印刷条件】										
伝票日付 : 限定なし										
処理日付 : 限定なし										
部門 : 限定なし										
伝票番号	伝票日付	定型仕訳	オペレ-タID	借方				貸方		稟議書番号
部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	部門	科目Ⅰ	明細Ⅰ	金額	支払	業者	
K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	K目Ⅰ	科目Ⅱ	明細Ⅱ	部門按分	摘要		
K目Ⅱ	M目Ⅰ	補助金	科目按分	K目Ⅱ	M目Ⅰ	補助金	科目按分			
K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税		K目Ⅲ	M目Ⅱ	消費税				
【伝票日付 平成24年 3月 1日】										
2342 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	1,000	100法人	111 現金		3,000			
		11教育研究経常 6043 課税仕入4/105課非共通対応								
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
		11教育研究経常 6043 課税仕入4/105課非共通対応								
2343 平成24年 3月 1日 city										
1	100法人	511 教消耗品費	2,000	100法人	111 現金		4,000			
		11教育研究経常 6043 課税仕入4/105課非共通対応								
2	100法人	511 教消耗品費	2,000							
		11教育研究経常 6043 課税仕入4/105課非共通対応								
			7,000	合 計				7,000		

4. 予算データ取込・抽出について

■ 予算データ取込

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出 ⇒ 1. 予算データ取込]



csv取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。

予算データ取込
平成 27年度 AHS08001 TOMAS-P03190
閉じる

取込対象選択

① 年度

② 予算回次

③ 予算種類 資金収支 事業活動収支 資金収支発生分は除く

対象外の年度および対象外の予算回次はエラー出力しない

④ 更新方法 削除後実行 重複データは上書き

⑤ エラー出力時 更新しない エラー以外は更新する

ファイル指定

⑥
ファイル選択

項目名	説明
① 年度	対象年度を指定します。
② 予算回次	補正予算に対しても予算データを取込できます。
③ 予算種類	資金収支予算 または 事業活動収支予算を選択します。 事業活動収支予算を選択した場合、「資金収支発生分は除く」のチェックをつけることができます。 現物寄付など資金収支計算書にない項目を取込できます。
④ 更新方法	削除後実行…すべての予算金額を削除し、csvデータの予算金額をセットします。 重複データは上書き…予算に対してcsvデータで重複があれば上書きし、 重複がなければ新規セットします。（通常はこちらを選択します）
⑤ エラー出力時	更新しない…エラーが出た場合に更新せず、エラーメッセージを表示します。 エラー以外は更新する…正常に取込できるデータは取込します。
⑥ ファイル選択	csvファイルの保存先を指定します。

操作手順は次頁を参照してください。



「対象外の年度および対象外の予算回次はエラー出力しない」にチェックをつけると取込むcsvデータに指定した年度や予算回次以外のデータが含まれていてもエラーとせず読み飛ばして取込むことが出来ます。

4. 予算データ取込・抽出について

■ 予算データ作成・取込手順

① 予算データを作成します。

※予算データ取込フォーマット参照。

※補正予算の場合、予算金額は補正予算額ではなく合計額で作成します。

資金収支予算データ例：

「100.法人」で「611.管)消耗品支出」の明細「1.消耗備品」に100,000円を予算計上する（当初予算）

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	データ区分	年度	部門コード	GLFLコードI	明細コードI	明細コードII	明細コードIII	予算回次	F/リンク区分	予算金額
2		2012	100	611	1			0		100000

※国庫補助金収入などは活動区分ごとに予算データを作成します。

例) 2411国庫補助金収入（教育）、2412国庫補助金収入（施設整備）

事業活動収支予算データ例：

「100.法人」で「658.管)減価償却費」に200,000円を予算計上する（当初予算）

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	データ区分	年度	部門コード	GLFLコードI	明細コードI	明細コードII	明細コードIII	予算回次	F/リンク区分	予算金額
2		2012	100	658				G		2000000

※資金収支予算科目と共通する科目は事業活動収支予算データで作成不要です。例) 授業料収入など
手順③のマスタ整合処理で資金収支予算の金額を事業活動収支予算へ流すことができます。

※現物寄付などは活動区分ごとに予算データを作成します。

例) 2391現物寄付（教育）、2392現物寄付（特別）

② 資金収支予算データの取込を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出 ⇒ 1. 予算データ取込]



c s v 取込処理はデータを書き換えますので、実行する前に必ずバックアップをお取りください。
予算取込エラーリストが表示された場合は10-12を参照してください。

③ マスタ整合処理を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 4. マスタ整合処理]

マスタ整合処理

平成 27年度 AHS01001 TOMAS-P02625 閉じる

処理条件

部門マスタ関連デフォルト設定

マスタ間関連チェック

ゼロ残高削除

科目基本情報デフォルト設定

残高基準関連チェック

システムデータのみ

予算関連チェック

予算関連チェックのみに
チェックをつけ [実行] を押します。

マスタ整合処理で資金収支予算の金額を事業活動収支予算へ流すことができます。※共通する科目のみ
また、資金収支と総勘定の予算関連マスタの整合性をチェックします(部門・科目・明細の存在チェック)

④ 事業活動収支予算データの取込を行います。

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出 ⇒ 1. 予算データ取込]



事業活動収支予算データに資金収支予算科目を含む場合は
「資金収支発生分は除く」にチェックをつけ取込みます。



資金収支予算科目のうち、事業活動収支予算のみ金額を上乗せする場合は、
事業活動収支予算画面で直接入力するか、加算金額のみ事業活動収支予算で取込んでください。

4. 予算データ取込・抽出について

■ 予算データ抽出

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出 ⇒ 2. 予算データ抽出]
TOMASに登録されている予算をcsvデータで抽出できます。

■ 予算抽出データ確認印刷

§ [2. 会計 ⇒ 5. 会計取込・抽出 ⇒ 4. 予算データ取込・抽出 ⇒ 3. 予算抽出データ確認印刷]
抽出した予算データを『部門別予算金額一覧表』形式で確認できます。(次頁サンプル参照)

4. 予算データ取込・抽出について

■ 予算抽出データ確認印刷（帳票サンプル）

トーマス学園								
資金収支予算抽出データ確認印刷								
平成 23年度 city			【印刷条件】					
部門：限定なし			明細Ⅰ：限定なし					
科目：限定なし			明細Ⅱ：限定なし					
科目	明細Ⅰ	明細Ⅱ	部門	当初予算	第1回補正予算	第2回補正予算(仮)	第3回補正予算(仮)	第4回補正予算(仮)
190 前繰越資金			100 法人	4,384,679,589	4,384,679,589	4,384,679,589		
			1000 PTA	100,000	100,000	100,000		
科目計				4,384,779,589	4,384,779,589	4,384,779,589		
211 授業料			100 法人	1,787,000,000	1,787,000,000	1,787,000,000		
			211 文学専攻	150,000,000	150,000,000	350,000,000		
			310 生活学科	15,000,000	15,000,000	15,000,000		
			320 保育学科	15,000,000	15,000,000	15,000,000		
科目計				1,967,000,000	1,967,000,000	2,167,000,000		
212 入学金			100 法人	400,000,000	400,000,000	400,000,000		
			211 文学専攻	200,000	200,000	200,000		
			310 生活学科	20,000,000	20,000,000	20,000,000		
			320 保育学科	2,000,000	2,000,000	2,000,000		
科目計				422,200,000	422,200,000	422,200,000		
213 実験実習料			100 法人	56,830,000	56,830,000	56,830,000		
			211 文学専攻	2,100,000	2,300,000	2,300,000		

■ 予算データ取込エラーリスト

トーマス学園(決算編)			1 ページ	
予算データ取込エラーリスト				
平成 27年度	city2		作成日：平成28年12月17日10時28分	
対象テーブル	行	CSVテキスト内容	エラー内容	
AC_TT_KI0511	1	2,2016,100,811,,,1	項目数:データ項目数が不正です。	

取込んだCSVデータの何行目でエラーが出ているのか表示しています。

エラー内容例	原因の事例
項目数:データ項目数が不正です。	<ul style="list-style-type: none"> 金額など必須項目に値が入っていない。 部門、科目などに存在しない部門、科目コードが入っている。 数値項目に文字、または文字項目に数値が入っている。 取込フォーマットの文字数や桁数を超えている。
画面入力値限定：画面指定データではありません。	<ul style="list-style-type: none"> 取込画面の年度と予算データの年度が異なる。
DATAKBN：データが規定値外です。	<ul style="list-style-type: none"> 事業活動の予算データCSVを資金収支で取込んでいる。



他の取込時にも同様のエラー内容が表示されます。
 エラー内容にご不明な点があればインストラクターまでお問い合わせください。
 仕訳の業者や摘要などは文字数オーバーの際、エラーとするかカットして取込むか画面で選択できます。

5. 取込フォーマット

①目的別予算(K・M)マスタ						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	目的区分	数字	4	目的区分(1:階層型 2:マトリクス型)
2	B	○	目的コードⅠ	数字	4	} 設定不要の場合は「0」を入力
3	C	○	目的コードⅡ	数字	4	
4	D	○	目的コードⅢ	数字	4	
5	E		名称	全角半角	20	
6	F		略名称	全角半角	12	
7	G		部門コード	数字	4	

②目的別予算金額(K)						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	目的コードⅠ	数字	4	
2	B	○	目的コードⅡ	数字	4	
3	C	○	目的コードⅢ	数字	4	
4	D	○	F/LコードⅠ	数字	4	
5	E	○	F/LコードⅡ	数字	4	0もしくは0000をセットしてください
6	F	○	明細Ⅰ	数字	4	
7	G	○	明細Ⅱ	数字	4	
8	H	○	明細Ⅲ	数字	4	
9	I	○	部門	数字	4	EX2から追加。目的別予算部門毎管理のときのみセット。それ以外は0をセット
10	J		予算金額	数字	13	

③目的別予算金額(M)						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	K目的コードⅠ	数字	4	
2	B	○	K目的コードⅡ	数字	4	
3	C	○	K目的コードⅢ	数字	4	
4	D	○	M目的コードⅠ	数字	4	
5	E	○	M目的コードⅡ	数字	4	
6	F	○	M目的コードⅢ	数字	4	
7	G	○	F/LコードⅠ	数字	4	
8	H	○	F/LコードⅡ	数字	4	0もしくは0000をセットしてください
9	I	○	明細Ⅰ	数字	4	
10	J	○	明細Ⅱ	数字	4	
11	K	○	明細Ⅲ	数字	4	
12	L	○	部門	数字	4	EX2から追加。目的別予算部門毎管理のときのみセット。それ以外は0をセット
13	M		予算金額	数字	13	

④業者マスタ						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	業者コード	数字	6	
2	B	○	振込支払者区分	数字	1	1=業者負担 2=学校負担
3	C	○	振込方法	数字	1	1=文書 2=電信
4	D		振込手数料テーブルNo	数字	2	
5	E	○	全銀協区分	数字	1	1=全銀協のみ
6	F	○	振込全銀協機関コード	数字	4	
7	G	○	振込全銀協支店コード	数字	4	
8	H	○	振込全銀協科目コード	数字	2	1=普通 2=当座 4=貯蓄 9=その他
9	I	○	振込口座番号	数字	8	口座番号がない場合は「0」を入力してください。
10	J	○	業者名称	全角半角	26	(*1)
11	K	○	口座名義人名称	全角半角	26	振込依頼書の受取人名称となります>(*1)
12	L	○	カナ名称(口座名義)	半角カナ	30	必ず半角カナで入力してください>(*1)
13	M	○	検索用カナ名称	半角カナ	4	必ず半角カナで入力してください>(*1)
14	N	○	定時支払日	数値	2	1~31
15	O	○	固定資産使用フラグ	半角英	1	使用する=Y 使用しない=N
16	P		担当者名	文字	20	
17	Q		TEL	文字	16	固定資産使用フラグが「Y」の時のみ入力可(*1)
18	R		業者住所1	文字	40	
19	S		振込依頼書摘要	文字	20	振込依頼書摘要欄に文字を入れたい時のみ入力(*1)

⑤摘要マスタ						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	摘要コード	数字	4	
2	B		名称	全角半角	40	(*1)
3	C		検索用カナ	半角英カナ	4	必ず半角カナで入力してください。アルファベットも可(*1)

★注意点★

- ①データはCSV形式で作成してください。
 - ◆CSV形式とは、項目と項目の間を「,」で区切るデータ形式です。
 - ◆文字列の中に「,」を含みたいときは、文字列全体を「"」で囲んでください。
 - ◆項目に何もセットしなくても「,」で項目を区切ってください。
- ②項目の桁数は半角で表示しています。つまり、漢字等は1文字で2桁使用します。
- ③編集する場合はEXCELで行い、取込前にCSVで保存してください。
- ④(*1):桁数オーバー時は、切り捨てて取り込みます。

5. 取込フォーマット

⑥ 予算データ取込フォーマット

No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	データ区分	数字	4	1=事業活動(消費)収支 2=資金収支
2	B	○	年度	数字	4	年度を西暦でセット
3	C	○	部門コード	数字	4	
4	D	○	GLFLコード I	数字	4	
5	E	○	明細コード I	数字	4	
6	F	○	明細コード II	数字	4	
7	G	○	明細コード III	数字	4	
8	H	○	予算回次	数字	1	当初予算は0, 補正予算はその回次1~5を設定
9	I	○	F/Lリンク区分	半角英	1	事業活動(消費)収支のときのみ 'G'を設定してください
10	J	○	予算金額	数字	13	

⑦ 期首残高データ取込フォーマット

No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	書式
1	A	○	年度	数字	4	年度を西暦でセット
2	B	○	GLコード	数字	4	
3	C	○	GLコード II	数字	4	
4	D	○	部門コード	数字	4	
5	E		明細GLコード	数字	4	設定不要
6	F	○	明細コード I	数字	4	
7	G	○	明細コード II	数字	4	
8	H	○	明細コード III	数字	4	当初予算はゼロ, 補正予算はその回次を設定(最大5)
9	I		貸借区分	半角英	1	設定不要
10	J	○	期首残高	数字	13	

★注意点★

- ①データはCSV形式で作成してください。
- ◆CSV形式とは、項目と項目の間を「,」で区切るデータ形式です。
 - ◆文字列の中に「,」を含みたいときは、文字列全体を「"」で囲んでください。
 - ◆項目に何もセットしなくても「,」で項目を区切ってください。
- ②編集する場合はEXCELで行い、取込前にCSVで保存してください。

5. 取込フォーマット

⑧仕訳取込フォーマット						
No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	設定内容
1	A	○	データ区分(取込元)	数字	1	2=外部システム
2	B	○	データ区分(取込対象)	数字	1	1=総勘定 2=資金収支 3=業者
3	C		レコードNo.	数字	6	伝票で一意的番号(取り込み時の1伝票の単位) →未設定時は伝票日付>伝票番号で1単位
4	D		自動採番グループコード	数字	4	ゼロをセットしてください
5	E		伝票No.	数字	6	
6	F		部門限定コード	数字	4	0=指定なし
7	G		伝票発行済フラグ	半角英	2	'N'をセットしてください
8	H		伝票状態	数字	2	1:未承認 2:承認済
9	I	○	伝票日付	数字	8	YYYYMMDD(業者の場合、支払予定日)
10	J		決算整理回数	数字	1	本決算時に設定(伝票日付が3月の場合有効)
11	K		仕訳入力種類	数字	2	総勘定の場合に設定(13借入金振替・16部門間振替・17逆仕訳以外は18無限定で可)
12	L		業者仕訳ボタン	数字	4	業者の場合に設定
13	M		業者コード	数字	6	
14	N		業者枝番	数字	2	設定不要
15	O		業者名	文字	40	
16	P		摘要Iコード	数字	4	
17	Q		摘要I	文字	40	
18	R		借方部門コード	数字	4	
19	S		借方科目Iコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード
20	T		借方科目IIコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード(預金科目)
21	U		借方明細Iコード	数字	4	
22	V		借方明細IIコード	数字	4	
23	W		借方補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
24	X		借方特別補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
25	Y		借方消費税ボタンNo.	数字	4	
26	Z		借方K目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
27	AA		借方K目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
28	AB		借方K目的IIIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
29	AC		借方M目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
30	AD		借方M目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
31	AE		借方金額	数字	10	
32	AF		借方按分状態	数字	1	ゼロをセットしてください
33	AG		貸方部門コード	数字	4	
34	AH		貸方科目Iコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード
35	AI		貸方科目IIコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード(預金科目)
36	AJ		貸方明細Iコード	数字	4	
37	AK		貸方明細IIコード	数字	4	
38	AL		貸方補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
39	AM		貸方特別補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
40	AN		貸方消費税ボタンNo.	数字	4	
41	AO		貸方K目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
42	AP		貸方K目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
43	AQ		貸方K目的IIIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
44	AR		貸方M目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
45	AS		貸方M目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
46	AT		貸方金額	数字	10	
47	AU		貸方按分状態	数字	1	ゼロをセットしてください
48	AV		登録オペレータID	半角英	16	『0』を入力
49	AW		登録プログラムID	半角英	8	
50	AX		登録日	数字	14	
51	AY		更新オペレータID	半角英	20	
52	AZ		更新プログラムID	半角英	8	
53	BA	○	更新日時	数字	14	YYYYMMDD インポート日をセット

★注意点★

①データはCSV形式で作成してください。

- ◆CSV形式とは、項目と項目の間を「,」で区切るデータ形式です。
- ◆文字列の中に「,」を含みたいときは、文字列全体を「"」で囲んでください。
- ◆項目に何もセットしなくても「,」で項目を区切ってください。

②項目の桁数は半角で表示しています。つまり、漢字等は1文字で2桁使用します。

③編集する場合はEXCELで行い、取込前にCSVで保存してください。

④複合仕訳で借方又は貸方が存在しない場合は全て未入力。

仕訳取込フォーマットは2種類あります。

仕訳入力画面で、按分基準を変更可能な場合は、フォーマット⑨をご使用ください。
変更不可の場合には、フォーマット⑧をご使用ください。

仕訳データ取込の際は、出力フォームで選択してください(P10-6参照)

5. 取込フォーマット

⑨仕訳取込フォーマット(按分あり)

No.	列	必須	項目名	属性	桁数(半角)	設定内容
1	A	○	データ区分(取込元)	数字	1	2=外部システム
2	B	○	データ区分(取込対象)	数字	1	1=総勘定 2=資金収支 3=業者
3	C		レコードNo.	数字	6	伝票で一意的番号(取り込み時の1伝票の単位) →未設定時は伝票日付>伝票番号で1単位
4	D		自動採番グループコード	数字	4	ゼロをセットしてください
5	E		伝票No.	数字	6	
6	F		部門限定コード	数字	4	0=指定なし
7	G		伝票発行済フラグ	半角英	文字	'N'をセットしてください
8	H		伝票状態	数字	2	1:未承認 2:承認済
9	I	○	伝票日付	数字	8	YYYYMMDD(業者の場合、支払予定日)
10	J		決算整理回数	数字	1	本決算時に設定(伝票日付が3月の場合有効)
11	K		仕訳入力種類	数字	2	総勘定の場合に設定(13借入金振替・16部門間振替・17逆仕訳以外は18無限定で可)
12	L		業者仕訳ボタン	数字	4	業者の場合に設定
13	M		業者コード	数字	6	
14	N		業者枝番	数字	2	設定不要
15	O		業者名	文字	40	
16	P		摘要Iコード	数字	4	
17	Q		摘要I	文字	40	
18	R		借方部門コード	数字	4	
19	S		借方科目Iコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード
20	T		借方科目IIコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード(預金科目)
21	U		借方明細Iコード	数字	4	
22	V		借方明細IIコード	数字	4	
23	W		借方補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
24	X		借方特別補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
25	Y		借方消費税ボタンNo.	数字	4	
26	Z		借方K目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
27	AA		借方K目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
28	AB		借方K目的IIIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
29	AC		借方M目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
30	AD		借方M目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
31	AE		借方金額	数字	10	
32	AF		借方按分状態	数字	1	ゼロをセットしてください
33	AG		借方部門按分基準	数字	4	
34	AH		借方科目按分基準	数字	4	
35	AI		貸方部門コード	数字	4	
36	AJ		貸方科目Iコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード
37	AK		貸方科目IIコード	数字	4	資金収支コード 又は 総勘定コード(預金科目)
38	AL		貸方明細Iコード	数字	4	
39	AM		貸方明細IIコード	数字	4	
40	AN		貸方補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
41	AO		貸方特別補助金コード	数字	3	資金収支・業者の場合に設定
42	AP		貸方消費税ボタンNo.	数字	4	
43	AQ		貸方K目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
44	AR		貸方K目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
45	AS		貸方K目的IIIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
46	AT		貸方M目的Iコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
47	AU		貸方M目的IIコード	数字	4	資金収支・業者の場合に設定
48	AV		貸方金額	数字	10	
49	AW		貸方按分状態	数字	1	ゼロをセットしてください
50	AX		貸方部門按分基準	数字	4	
51	AY		貸方科目按分基準	数字	4	
52	AZ		登録オペレーターID	半角英数	16	『0』を入力
53	BA		登録プログラムID	半角英数	8	
54	BB		登録日	数字	14	
55	BC		更新オペレーターID	半角英数	20	
56	BD		更新プログラムID	半角英数	8	
57	BE	○	更新日時	数字	14	YYYYMMDD インポート日をセット

★注意★

①データはCSV形式で作成してください。

- ◆CSV形式とは、項目と項目の間を「,」で区切るデータ形式です。
- ◆文字列の中に「,」を含みたいときは、文字列全体を「"」で囲ってください。
- ◆項目に何もセットしなくても「,」で項目を区切ってください。

②項目の桁数は半角で表示しています。つまり、漢字等は1文字で2桁使用します。

③編集する場合はEXCELで行い、取込前にCSVで保存してください。

④複合仕訳で借方又は貸方が存在しない場合は全て未入力。

仕訳取込フォーマットは2種類あります。

仕訳入力画面で、按分基準を変更可能な場合は、フォーマット⑨をご使用ください。
変更不可の場合には、フォーマット⑧をご使用ください。

仕訳データ取込の際は、出力フォームで選択してください(P10-6参照)

11. その他の機能

(更新解除、マスタ整合処理)

1) 更新解除

会計の年次更新や予算回次更新の解除ができます。

! ※固定資産・基本金は、年次更新取消の機能があります。

詳細は、固定資産・基本金マニュアルをご参照ください。

誤って、会計の年次更新や予算回次更新をしてしまってもメニューから解除できます。

a) 月次更新解除

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 9. 会計保守 ⇒ 1. 月次更新解除(会計)]

当年処理月をひとつ前に戻す処理です。既に登録された仕訳は月次更新解除されても削除されません。

b) 年次更新(会計)の解除

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 9. 会計保守 ⇒ 2. 年次更新解除(会計)]

年次更新では、期首残をゼロします。よって、期首残の変更をしている場合には

再度、年次更新後に期首残の変更をしていただく必要があります。

また、保存用のバックアップデータも取り直してください。

c) 予算回次更新解除

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 9. 会計保守 ⇒ 1. 予算回次更新解除]

現時点での予算回次をひとつ前に戻す処理です。よって、補正予算額を入力していた場合は、再度入力していただく必要があります。

2) マスタ整合処理

仕訳データの整合性のチェックや残高の再作成ができます。

期中で消費税区分や按分基準（部門按分や科目按分）を変更をした場合、下記の処理を実行することで仕訳データと残高が更新されます。

a) 仕訳データの更新

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 4. マスタ整合処理]

「仕訳データ関連チェック」：伝票年月を指定後[実行]ボタンを押します。

マスタ整合処理

処理条件

部門マスタ関連デフォルト設定

科目基本情報デフォルト設定

システムデータのみ

科目入力情報デフォルト設定

新規のみ

科目出力情報デフォルト設定

システムデータのみ

科目を限定する場合は、
操作→科目詳細を選択してください。

科目詳細選択なし

属性関連整合処理

残高基準関連チェック

予算関連チェック

仕訳データ関連チェック

補助金デフォルト再セット

変更分も再セット

消費税デフォルト再セット

変更分も再セット

按分基準デフォルト再セット

変更分も再セット

年月 H27 / 4 ~ H28 / 3

定型仕訳データ関連チェック

決算書予算書重複エラーチェック

実行 取消

デフォルト再セット：初期値に再セットします。
変更分も再セット：仕訳入力時に変更した明細もデフォルトを再セットします
(通常、チェックをつけない)

b) 残高累積

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 5. 残高累積]

伝票年月を指定後、[実行]ボタンを押します。

残高累積

平成 20年度 ACS05001 DEMO-05 閉じる

伝票年月 H21 / 8 ~ H21 / 3

実行 取消

11. その他の機能

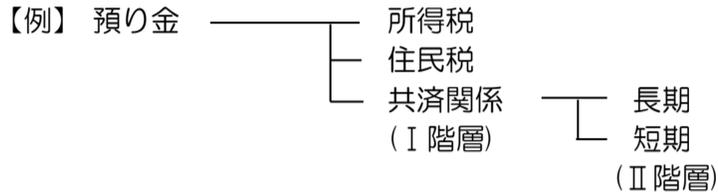
(科目明細)

3) 科目明細

決算書は、明細レベルで表示することができます。

a) 決算書・財産目録の表示方法について

TOMASの科目明細は最大Ⅱ階層までもたせることができますが、そのうちⅠ階層目まで決算書・財産目録に表示することができます。



【決算書】

資産運用支出	(800,000)	(800,000)	(0)
減価償却引当特定資産繰入支出	700,000	700,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	100,000	100,000	0
その他の支出	(480,000)	(156,404,158)	(△ 155,924,158)
前期末未払金支払支出	480,000	470,000	10,000
預り金支出	0	155,934,158	△ 155,934,158
住民税	0	33,300,129	△ 33,300,129
所得税	0	58,188,561	△ 58,188,561
共済掛金	0	45,054,955	△ 45,054,955
雇用保険料	0	7,630,513	△ 7,630,513
修学旅行	0	11,760,000	△ 11,760,000

科目明細Ⅰ階層目を表示

【財産目録】

前受金	授業料前受金 入学金前受金 施設設備資金前受金 実験実習費前受金	6,872,000 3,615,000 503,000 408,000	計	11,398,000
預り金	所得税 共済掛金 住民税 雇用保険料	3,226,885 3,022,019 3,012,739 487,385	計	9,749,028

科目明細Ⅰ階層目を表示

※説明は、次ページに続きます。

11. その他の機能

(科目明細の続き①)

3) 科目明細の続き 1

a) 決算書・財産目録の表示方法について



決算書への科目明細表示は設定変更が必要です。

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 3. 勘定科目保守 ⇒ 3. 勘定科目入出力制御情報登録]

勘定科目入出力制御情報登録 平成 27年度 AHC03001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件

大分類 検索科目 ② 出力したい帳票名称を選択します。

並び順 資金収支 大科目 帳票No 活動区分 検索

総勘定入力 | 総勘定仕訳 | 総勘定出力 | **総勘定帳票** | 資金収支入力 | **資金収支帳票**

① 資金収支帳票、または総勘定帳票を選択します。

勘定科目入出力制御情報登録 平成 27年度 AHC03001 TOMAS-P03387 閉じる

検索条件

大分類 検索科目 ③ 明細出力したい勘定科目を検索します。

並び順 資金収支 大科目 帳票No 活動区分 検索

総勘定入力 | 総勘定仕訳 | 総勘定出力 | **総勘定帳票** | 資金収支入力 | 資金収支帳票

FLコード	略称	大	中	小	I	II	III	IV	集計対象		出力方法			明細出力	出力階層
									Y	N	Y	X	N		
8743	手形債支(他)	320	0	40	3	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
875	前期末未払	320	0	50	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
8751	前期末未払(教)	320	0	50	1	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
8752	前期末未払(施)	320							<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
8753	前期末未払(他)	320							<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
885	預り金支出	320	0	60	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
878	前払金支出	320	0	70	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
8781	前払金支(教)	320	0	70	1	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
8782	前払金支(施)	320	0	70	2	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
8783	前払金支(他)	320	0	70	3	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4	
857	立替金支出	320	0	80	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
856	仮払金支出	320	0	90	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
884	仮受金支出	320	0	100	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
854	任意略称	320	0	110	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
855	任意略称	320	0	120	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
876	任意略称	320	0	130	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
877	任意略称	320	0	140	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
886	任意略称	320	0	150	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	
887	任意略称	320	0	160	0	0	0	0	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	3	

④ 明細出力にチェックをつけます。

更新 取消



財産目録には、科目明細があれば自動的に明細レベルで表示されます。

1 1. その他の機能

(科目明細の続き②)

3) 科目明細の続き 2

b) 補助元帳の出力が可能

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 1. 元帳印刷]
科目明細 I・II 階層目での元帳を出力できます。

EXトーマス学園 (標準データ)

科目明細元帳

平成 20年度 出力: 平成20年 7月11日 1 ページ

月 日	相手科目 伝票番号 補助金	部門		業者	借方	貸方	高
		摘要	消費税				
		前月より繰越					3,600,000
9. 25	普9742011 35	高校		高1 修学旅行		720,000	4,320,000
		**	9 月 計	**	0	720,000	720,000
		**	累 計	**	0	4,320,000	4,320,000
10. 10	普9742011 114	高校	J T B	高1 修学旅行	4,320,000		0
		**	10 月 計	**	4,320,000	0	△ 4,320,000
		**	累 計	**	4,320,000	4,320,000	0

科目 (385 預り金)

科目明細 I 階層目 (1 高1 修学旅行 (100 修学旅行))

科目明細 II 階層目

 出力方法についてはP.5-4を参照してください。

※説明は、次ページに続きます。

11. その他の機能

(科目明細の続き③)

3) 科目明細の続き3

C) 明細ロック機能について

§ [2. 会計 ⇒ 2. 会計日常 ⇒ 1. 資金収支仕訳入力]

仕訳入力画面で科目明細を誤って未入力で進めた場合、[追加]や[更新]ボタンを押下したときにエラーメッセージを表示させることができます。

◆ 明細ロックをする・しないは、科目毎に設定することができます。

§ [2. 会計 ⇒ 1. 会計共通 ⇒ 3. 勘定科目保守 ⇒ 3. 勘定科目入出力制御情報登録]

◆ 登録された仕訳の中で、誤って明細を入力しなかった仕訳があるかどうかを帳票で確認できます。

§ [2. 会計 ⇒ 3. 会計管理資料 ⇒ 10. その他帳票 ⇒ 2. 仕訳明細チェックリスト]

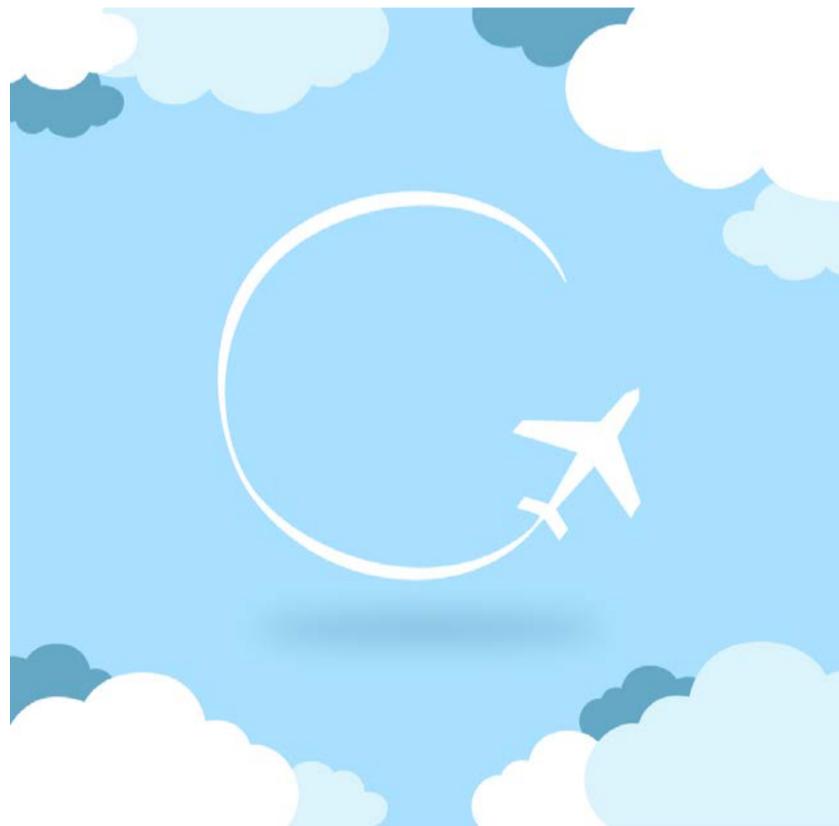


A series of 20 horizontal lines for writing, evenly spaced and spanning the width of the page.



【付録】 科目一覧表

-会計基準改正対応版-



株式会社 シティアスコム

2019年1月31日版

		貸借対照表					
D 借方				貸方		C	
	810	固定資産		910	固定負債	365 ~ 383	P5
P3	【810 1】	有形固定資産	671 ~ 689	920	流動負債	366 ~ 399	P5
P3	【810 2】	特定資産	831 ~ 849	930	他部門借入金	911 ~ 913	P5
P3	【810 3】	その他の固定資産	691 ~ 829	940	基本金	961 ~ 964	P5
P4	【810 4】	減価償却累計額	851 ~ 855	960	繰越収支差額	9601	P5
P4	820	流動資産	972 ~ 998				
P4	830	徴収不能引当金	871 ~ 879				
P4	840	他部門貸付金	895 ~ 895				
			924 ~ 926				

		資金収支計算書					
D 借方				貸方		C	
P10	210	人件費支出	411 ~ 469	010	学生生徒等納付金収入	211 ~ 225	P6
P11	220	教育研究経費支出	511 ~ 599	020	手数料収入	226 ~ 232	P6
P12	230	管理経費支出	611 ~ 659	030	寄付金収入	233 ~ 238	P6
P12	240	借入金等利息支出	661 ~ 664	040	補助金収入	241 ~ 249	P6
P12	250	科目按分支出	711 ~ 759	060	資産売却収入	261 ~ 269	P7
P14	270	借入金等返済支出	665 ~ 669	070	付随事業・収益事業収入	271 ~ 289	P7
P14	280	施設関係支出	671 ~ 695	073	医療収入	281 ~ 289	P7
P14	290	設備関係支出	681 ~ 699	075	受取利息・配当金収入	251 ~ 256	P7
				080	雑収入	257 ~ 299	P7
				120	借入金等収入	365 ~ 369	P8
		----- 以下は内訳表には出力されません -----					
P14・15	310	資産運用支出	811 ~ 849	130	前受金収入	391 ~ 399	P8
P15	320	その他の支出	851 ~ 889	140	その他の収入	326 ~ 389	P8
P16	330	他部門借入金返済支出	921 ~ 923	150	他部門借入金収入	911 ~ 913	P9
P16	340	他部門貸付金支払支出	924 ~ 926	160	他部門貸付金回収収入	914 ~ 916	P9
P16	350	他部門繰入金支出	927 ~ 929	170	他部門繰入金収入	917 ~ 919	P9
P16	3601	予備費	360	180	資金収入調整勘定	781 ~ 799	P9
P16	370	資金支出調整勘定	784 ~ 789	190	前年度繰越支払資金		P9
P16	380	翌年度繰越支払資金	111 ~ 199				

		事業活動収支計算書					
D 借方				貸方		C	
教育活動収支							
P10	610	人件費	411 ~ 469	410	学生生徒等納付金	211 ~ 225	P6
P11	620	教育研究経費	511 ~ 599	420	手数料	226 ~ 232	P6
P12	630	管理経費	611 ~ 659	430	寄付金	2331 ~ 2391	P6
P12	650	科目按分支出	711 ~ 759	4401	経常費等補助金	2411 ~ 2491	P6
P13	680	徴収不能額等	892・891	4800	付随事業収入	271 ~ 289	P7
				4803	医療収入	281 ~ 289	P7
				490	雑収入	257 ~ 299	P7
教育活動外収支							
P12	640	借入金等利息	661 ~ 664	4500	受取利息・配当金	251 ~ 256	P7
	6801	その他の教育活動外支出		4811	その他の教育活動外収入	284	P7
特別収支							
P13	670	資産処分差額	771 ~ 779	460	資産売却収入	261 ~ 269	P7
				470	資産売却差額	761 ~ 768	P7
P10・12・13	6802	その他の特別支出	776・649・466・648	4812	その他の特別収入	2332 ~ 2392	P6・7
						2412 ~ 2492	
						298・769	
P13	710	予備費	710	510	基本金組入額合計	965 ~ 969	P7
P13	720	当年度収支差額	720				
P13	740	前年度繰越収支差額	740				
P13	780	基本金取崩額	966				
P13	960	繰越収支差額	9601				

D		活動区分資金収支計算書				貸方		C			
		教育活動による資金収支									
P10	210	人件費支出	411	～	469	010	学生生徒等納付金収入	211	～	225	P6
P11	220	教育研究経費支出	511	～	599	020	手数料収入	226	～	232	P6
P12	230	管理経費支出	611	～	659	2331	特別寄付金収入	2331	～	2351	P6
P12	250	科目按分支出	711	～	759	236	一般寄付金収入	236	～	238	P6
						041	経常費等補助金収入	2411	～	2491	P6
						071	付随事業収入	271	～	279	P7
						073	医療収入	281	～	289	P7
						080	雑収入	257	～	259	P7
								291	～	299	P7
		施設整備等活動による資金収支									
P14	280	施設関係支出	671	～	695	2332	施設設備寄付金収入	2332	～	2352	P6
P14	290	設備関係支出	681	～	697	042	施設設備補助金収入	2412	～	2492	P6
P14	833	第2号基本金引当特定資産繰入支出	833			061	施設設備売却収入	261	～	267	P7
P14	832	減価償却引当特定資産繰入支出	832			333	第2号基本金引当特定資産取崩収入	333			P8
		(何)引当特定資産繰入支出	834	～	839	332	減価償却引当特定資産取崩収入	332			P8
							(何)引当特定資産繰入収入	334	～	339	
		その他の活動による資金収支									
P14	270	借入金等返済支出	665	～	669	120	借入金収入	365	～	369	P8
P14	3101	有価証券購入支出	811	・	812	268	有価証券売却収入	268			P7
P14	849	第3号基本金引当特定資産繰入支出	849			349	第3号基本金引当特定資産取崩収入	349			P7
P14		(何)引当特定資産繰入支出	831	・			(何)引当特定資産取崩収入	331	・		P7
			841	～	848			341	～	348	
P15	8510	貸付金支払支出	851	・	852	3510	貸付金回収収入	351	・	352	P8
P15	885	預り金支出	885			385	預り金収入	385			P8
P15		(何)	853	～	889		(何)	326	～	389	P8
P16	330	他部門借入金返済支出	921	～	923	150	他部門借入金収入	911	～	913	P9
P16	340	他部門貸付金支払支出	924	～	926	160	他部門貸付金回収収入	914	～	916	P9
		小計	-----				小計	-----			
P12	240	借入金等利息支出	661	～	664	075	受取利息・配当金収入	251	～	256	P7
P12	648	デリバティブ解約損支出	648			284	収益事業収入	284			P7
P12	649	過年度修正支出	649			298	過年度修正収入	298			P7
P16	350	他部門繰入金支出	927	～	929	170	他部門繰入金収入	917	～	919	P9

D		消費収支計算書（旧）				貸方		C			
P10	610	人件費	411	～	469	410	学生生徒等納付金	211	～	225	P6
P11	620	教育研究経費	511	～	599	420	手数料	226	～	232	P6
P12	630	管理経費	611	～	659	430	寄付金	233	～	239	P6
P12	640	借入金等利息	661	～	664	440	補助金	241	～	249	P6
P12	650	科目按分支出	711	～	759	4500	受取利息・配当金	251	～	256	P7
P13	670	資産処分差額	771	～	779	460	資産売却収入	261	～	269	P7
		6801 その他の教育活動外支出				470	資産売却差額	761	～	768	P7
P ^{10・12・13}	6802	その他の特別支出	776・649・		466・648	480	事業収入	271	～	279	P7
P13	680	徴収不能額等	892・891			4803	医療収入				P7
P13	700	他会計繰入金支出 ※				490	雑収入	257	～	299	P7
P13	7101	予備費	710			4811	その他の教育活動外収入	284			P7
P13	720	当年度収支差額	720					2332	～	2392	P6・7
								2412	～	2492	
								298	・	769	
P13	740	前年度繰越消費収入超過額	740			500	他会計繰入金収入 ※				P7
P13	750	前年度繰越消費支出超過額	750			510	基本金組入額合計	965	・	969	P7
P13	780	基本金取崩額	966								
P9	790	他部門繰入金収入 ※	917	～	919						
P16	800	他部門繰入金支出 ※	927	～	929						
P13	960	翌年度繰越消費収入超過額	960								
P13	970	翌年度繰越消費支出超過額	970								

※他部門勘定は790,800が標準パターン。
500,700は必要な場合に設定する。

貸借対照表 ← 資金収支計算書

貸借対照表		資金収支コード			
		借方		貸方	
810	固定資産				
【8101】	有形固定資産	280	施設関係支出		
671	土地	671	土地支出		
672	建物	672	建物支出		
673	建物附属設備	673	建物附属設備支出		
674	構築物	674	構築物支出		
675	建設仮勘定	675	建設仮勘定支出		
676	(有固資・任意科目)	676	(設備・有固資・任意科目)		
677	(有固資・任意科目)	677	(設備・有固資・任意科目)		
678	(有固資・任意科目)	678	(設備・有固資・任意科目)		
679	(有固資・任意科目)	679	(設備・有固資・任意科目)		
		290	設備関係支出		
681	機器備品	681	機器備品支出		
682	教育研究用機器備品	682	教育研究用機器備品支出		
683	管理用機器備品	683	管理用機器備品支出		
684	図書	684	図書支出		
685	車両	685	車両支出		
686	立木	686	立木支出		
687	動物	687	動物支出		
688	(有固資・任意科目)	688	(設備・有固資・任意科目)		
689	(有固資・任意科目)	689	(設備・有固資・任意科目)		
【8102】	特定資産	310	資産運用支出	140	その他の収入
831	退職給与引当特定資産	831	退職給与引当特定資産繰入支出	331	退職給与引当特定資産取崩収入
832	減価償却引当特定資産	832	減価償却引当特定資産繰入支出	332	減価償却引当特定資産取崩収入
833	第2号基本金引当特定資産	833	第2号基本金引当特定資産繰入支出	333	第2号基本金引当特定資産取崩収入
834	活＝施(任意)引当特定資産	834	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	334	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
835	活＝施(任意)引当特定資産	835	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	335	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
836	活＝施(任意)引当特定資産	836	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	336	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
837	活＝施(任意)引当特定資産	837	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	337	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
838	活＝施(任意)引当特定資産	838	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	338	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
839	活＝施(任意)引当特定資産	839	活＝施(任意)引当特定資産繰入支出	339	活＝施(任意)引当特定資産取崩収入
841	活＝他(任意)引当特定資産	841	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	341	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
842	活＝他(任意)引当特定資産	842	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	342	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
843	活＝他(任意)引当特定資産	843	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	343	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
844	活＝他(任意)引当特定資産	844	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	344	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
845	活＝他(任意)引当特定資産	845	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	345	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
846	活＝他(任意)引当特定資産	846	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	346	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
847	活＝他(任意)引当特定資産	847	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	347	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
848	活＝他(任意)引当特定資産	848	活＝他(任意)引当特定資産繰入支出	348	活＝他(任意)引当特定資産取崩収入
849	第3号基本金引当特定資産	849	第3号基本金引当特定資産繰入支出	349	第3号基本金引当特定資産取崩収入
【8103】	その他の固定資産	280	施設関係支出		
691	借地権	691	借地権支出		
692	施設利用権	692	施設利用権支出		
693	(他固資・任意科目)	693	(施設・他固資・任意科目)		
694	(他固資・任意科目)	694	(施設・他固資・任意科目)		
695	(他固資・任意科目)	695	(施設・他固資・任意科目)		
		290	設備関係支出		
696	電話加入権	696	電話加入権支出		
697	ソフトウェア	697	ソフトウェア支出		
698	用品				
		310	資産運用支出		
811	有価証券	811	長期有価証券購入支出		
813	貸付信託	813	貸付信託購入支出		
814	(他固資・任意科目)	814	(資産運支・他固資・任意科目)		
815	(他固資・任意科目)	815	(資産運支・他固資・任意科目)		
816	(他固資・任意科目)	816	(資産運支・他固資・任意科目)		
				140	その他の収入
826	出資金	826	出資金支出	326	出資金回収収入
827	収益事業元入金	827	収益事業元入金支出	327	収益事業元入金回収収入
829	(他固資・任意科目)	829	(資産運支・他固資・任意科目)	329	(その他収入任意科目)
				80	雑収入
828	保険積立金	828	保険積立金支出	328	保険積立金収入
		320	その他の支出	140	その他の収入
851	長期貸付金	851	長期貸付金支払支出	351	長期貸付金回収収入
853	敷金・保証金	853	敷金・保証金支払支出	353	敷金・保証金回収収入
854	(他固資・任意科目)	854	(他支出・他固資・任意科目)	354	(他収入・他固資・任意科目)
855	(他固資・任意科目)	855	(他支出・他固資・任意科目)	355	(他収入・他固資・任意科目)

貸借対照表 ← 資金収支計算書

貸借対照表		資金収支コード			
		借方		貸方	
【8104】	減価償却累計額				
971	(有固定資産・減価償却累計額)				
972	建物減価償却累計額				
973	建物附属設備減価償却累計額				
974	構築物減価償却累計額				
976	(有固定資産・減価償却累計額)				
977	(有固定資産・減価償却累計額)				
978	(有固定資産・減価償却累計額)				
979	(有固定資産・減価償却累計額)				
981	機器備品減価償却累計額				
982	教育研究用機器備品減価償却累計額				
983	管理用機器備品減価償却累計額				
984	図書減価償却累計額				
985	車両減価償却累計額				
986	生物資産減価償却累計額				
987	動物減価償却累計額				
988	(有固定資産・減価償却累計額)				
989	(有固定資産・減価償却累計額)				
991	(有固定資産・減価償却累計額)				
992	施設利用権減価償却累計額				
993	(有固定資産・減価償却累計額)				
994	(有固定資産・減価償却累計額)				
995	(有固定資産・減価償却累計額)				
996	(有固定資産・減価償却累計額)				
997	ソフトウェア減価償却累計額				
998	(有固定資産・減価償却累計額)				
820	流動資産	380	翌年度繰越支払資金		
(871)	現金預金	(3801)	翌年度繰越支払資金		
111	現金預金	111	現金預金		
~		~			
199	現金預金	199	現金預金		
872	修学旅行費等預り預金				
873	卒業積立金等預り預金				
812	有価証券	310	資産運用支出		
817	金銭信託	812	短期有価証券購入支出		
818	(流資産・任意科目)	817	金銭信託購入支出		
819	(流資産・任意科目)	818	(資産運支・流動資産・任意科目)		
		819	(資産運支・流動資産・任意科目)		
(861)	未収入金	180	資金収入調整勘定	140	その他の収入
8611	未収入金(教育)	(781)	期末未収入金	(361)	前期末未収入金収入
8612	未収入金(施設整備)	7811	期末未収入金(教育)	3611	前期末未収入金収入(教育)
8613	未収入金(その他)	7812	期末未収入金(施設整備)	3612	前期末未収入金収入(施設整備)
(862)	(流資産・任意科目)	7813	期末未収入金(その他)	3613	前期末未収入金収入(その他)
8621	(流資産・任意科目)(教育)	(782)	(資収調・流資産・任意科目)	(362)	(他収入・流資産・任意科目)
8622	(流資産・任意科目)(施設整備)	7821	(資収調・流資産・任意科目)(教育)	3621	(他収入・流資産・任意科目)(教育)
8623	(流資産・任意科目)(その他)	7822	(資収調・流資産・任意科目)(施設整備)	3622	(他収入・流資産・任意科目)(施設整備)
(863)	(流資産・任意科目)	7823	(資収調・流資産・任意科目)(その他)	3623	(他収入・流資産・任意科目)(その他)
8631	(流資産・任意科目)(教育)	(783)	(資収調・流資産・任意科目)	(363)	(他収入・流資産・任意科目)
8632	(流資産・任意科目)(施設整備)	7831	(資収調・流資産・任意科目)(教育)	3631	(他収入・流資産・任意科目)(教育)
8633	(流資産・任意科目)(その他)	7832	(資収調・流資産・任意科目)(施設整備)	3632	(他収入・流資産・任意科目)(施設整備)
864	貯蔵品	7833	(資収調・流資産・任意科目)(その他)	3633	(他収入・流資産・任意科目)(その他)
865	販売用品				
866	(流資産・任意科目)				
867	(流資産・任意科目)				
868	(流資産・任意科目)				
869	(流資産・任意科目)				
852	短期貸付金	320	その他の支出	140	その他の収入
856	仮払金	852	短期貸付金支払支出	352	短期貸付金回収収入
857	立替金	856	仮払金支出	356	仮払金収入
858	(流資産・任意科目)	857	立替金支出	357	立替金収入
859	(流資産・任意科目)	858	(他支出・流資産・任意科目)	358	(他収入・流資産・任意科目)
		859	(他支出・流資産・任意科目)	359	(他収入・流資産・任意科目)
(878)	前払金	(878)	前払金支払支出	370	資金支出調整勘定
8781	前払金(教育)	8781	前払金支払支出(教育)	(788)	前期末前払金
8782	前払金(施設整備)	8782	前払金支払支出(施設整備)	7881	前期末前払金(教育)
8783	前払金(その他)	8783	前払金支払支出(施設整備)	7882	前期末前払金(施設整備)
(879)	(流資産・任意科目)	8783	前払金支払支出(その他)	7883	前期末前払金(その他)
8791	(流資産・任意科目)(教育)	(879)	(他支出・流資産・任意科目)	(789)	(資支調・流資産・任意科目)
8792	(流資産・任意科目)(施設整備)	8791	(他支出・流資産・任意科目)(教育)	7891	(資支調・流資産・任意科目)(教育)
8793	(流資産・任意科目)(その他)	8792	(他支出・流資産・任意科目)(施設整備)	7892	(資支調・流資産・任意科目)(施設整備)
		8793	(他支出・流資産・任意科目)(その他)	7893	(資支調・流資産・任意科目)(その他)
830	徴収不能引当金				
895	徴収不能引当金				
840	他部門貸付金(内部資産)	340	他部門貸付金支払支出	160	他部門貸付金回収収入
924	法人本部貸付金	924	法人本部貸付金支払支出	914	法人本部貸付金回収収入
925	(任意)貸付金	925	(任意)貸付金支払支出	915	(任意)貸付金回収収入
926	(任意)貸付金	926	(任意)貸付金支払支出	916	(任意)貸付金回収収入

貸借対照表 ← 資金収支計算書

貸借対照表		資金収支コード			
		借方		貸方	
910	固定負債	270	借入金等返済支出	120	借入金等収入
	365 長期借入金		665 長期借入金返済支出(繰上)		365 長期借入金収入
	368 学校債		668 長期学校債返済支出		368 長期学校債収入
	371 退職給与引当金				
	372 長期手形債務				
	373 長期未払金				
	381 (固負・任意科目)	320	その他の支出	140	その他の収入
	382 (固負・任意科目)		881 (他支出・固負・任意科目)		381 (他収入・固負・任意科目)
	383 (固負・任意科目)		882 (他支出・固負・任意科目)		382 (他収入・固負・任意科目)
			883 (他支出・固負・任意科目)		383 (他収入・固負・任意科目)
920	流動負債				
	(9201) 短期借入金	270	借入金等返済支出	120	借入金等収入
	366 短期借入金		666 短期借入金返済支出		366 短期借入金収入
	367 1年以内返済予定長期借入金		667 1年以内返済予定長期借入金返済支出		
	369 1年以内償還予定学校債		669 1年以内償還予定学校債返済支出		369 1年以内償還予定学校債収入
	(374) 手形債務	320	その他の支出	370	資金支出調整勘定
	3741 手形債務(教育)		(874) 手形債務支払支出		(784) 期末手形債務
	3742 手形債務(施設整備)		8741 手形債務支払支出(教育)		7841 期末手形債務(教育)
	3743 手形債務(その他)		8742 手形債務支払支出(施設整備)		7842 期末手形債務(施設整備)
	(375) 未払金		8743 手形債務支払支出(その他)		7843 期末手形債務(その他)
	3751 未払金(教育)		(875) 前期末未払金支払支出		(785) 期末未払金
	3752 未払金(施設整備)		8751 前期末未払金支払支出(教育)		7851 期末未払金(教育)
	3753 未払金(その他)		8752 前期末未払金支払支出(施設整備)		7852 期末未払金(施設整備)
	(376) (固負・任意科目)		8753 前期末未払金支払支出(その他)		7853 期末未払金(その他)
	3761 (固負・任意科目)(教育)		(876) (他支出・流負・任意科目)		(786) (資支調・流負・任意科目)
	3762 (固負・任意科目)(施設整備)		8761 (他支出・流負・任意科目)(教育)		7861 (資支調・流負・任意科目)(教育)
	3763 (固負・任意科目)(その他)		8762 (他支出・流負・任意科目)(施設整備)		7862 (資支調・流負・任意科目)(施設整備)
	(377) (固負・任意科目)		8763 (他支出・流負・任意科目)(その他)		7863 (資支調・流負・任意科目)(その他)
	3771 (固負・任意科目)(教育)		(877) (他支出・流負・任意科目)		(787) (資支調・流負・任意科目)
	3772 (固負・任意科目)(施設整備)		8771 (他支出・流負・任意科目)(教育)		7871 (資支調・流負・任意科目)(教育)
	3773 (固負・任意科目)(その他)		8772 (他支出・流負・任意科目)(施設整備)		7872 (資支調・流負・任意科目)(施設整備)
			8773 (他支出・流負・任意科目)(その他)		7873 (資支調・流負・任意科目)(その他)
	(391) 前受金	180	資金収入調整勘定	130	前受金収入
	392 授業料前受金		(791) 前期末前受金		(391) 前受金収入
	393 入学金前受金		792 前期末授業料前受金		392 授業料前受金収入
	394 実験実習料前受金		793 前期末入学金前受金		393 入学金前受金収入
	395 施設設備資金前受金		794 前期末実験実習料前受金		394 実験実習料前受金収入
	396 (前受金任意科目)		795 前期末施設設備資金前受金		395 施設設備資金前受金収入
	397 (前受金任意科目)		796 (前期末前受金任意科目)		396 (前受金任意科目)
	398 (前受金任意科目)		797 (前期末前受金任意科目)		397 (前受金任意科目)
	399 (前受金任意科目)		798 (前期末前受金任意科目)		398 (前受金任意科目)
			799 (前期末前受金任意科目)		399 (前受金任意科目)
	384 仮受金	320	その他の支出	140	その他の収入
	385 預り金		884 仮受金支出		384 仮受金収入
	386 (流負・任意科目)		885 預り金支出		385 預り金収入
	387 (流負・任意科目)		886 (他支出・流負・任意科目)		386 (他収入・流負・任意科目)
	388 修学旅行預り金		887 (他支出・流負・任意科目)		387 (他収入・流負・任意科目)
	389 卒業積立金預り金		888 修学旅行預り金支出		388 修学旅行預り金収入
			889 卒業積立金預り金支出		389 卒業積立金預り金収入
930	他部門借入金(内部負債)	330	他部門借入金返済支出	150	他部門借入金収入
	911 法人本部借入金		921 法人本部借入金返済支出		911 法人本部借入金収入
	912 (任意)借入金		922 (任意)借入金支出		912 (任意)借入金収入
	913 (任意)借入金		923 (任意)借入金支出		913 (任意)借入金収入
940	基本金				
	961 第1号基本金				
	962 第2号基本金				
	963 第3号基本金				
	964 第4号基本金				
960	繰越収支差額				
	9601 翌年度繰越収支差額				

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支			C【貸方】	活動区分
10	学生生徒等納付金収入			
	211	授業料収入	1	教育
	212	入学金収入	1	教育
	213	実験実習料収入	1	教育
	214	施設設備資金収入	1	教育
	215	教育充実費収入	1	教育
	216	維持費収入	1	教育
	217	教材費収入	1	教育
	218	(納付金任意科目)	1	教育
	219	(納付金任意科目)	1	教育
	221	(納付軽減任意科目)	1	教育
	222	(納付軽減任意科目)	1	教育
	223	(納付軽減任意科目)	1	教育
	224	(納付軽減任意科目)	1	教育
	225	(納付軽減任意科目)	1	教育
20	手数料収入			
	226	入学検定料収入	1	教育
	227	試験料収入	1	教育
	228	証明手数料収入	1	教育
	229	入園受入準備費収入	1	教育
	231	(手数料任意科目)	1	教育
	232	(手数料任意科目)	1	教育
30	寄付金収入			
	(233)	特別寄付金収入		
	2331	特別寄付金収入	1	教育
	2332	施設設備寄付金収入	2	施設整備
	(234)	(寄付金任意科目)		
	2341	(寄付金任意科目)(教育)	1	教育
	2342	(寄付金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(235)	(寄付金任意科目)		
	2351	(寄付金任意科目)(教育)	1	教育
	2352	(寄付金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	236	一般寄付金収入	1	教育
	237	(寄付金任意科目)	1	教育
	238	(寄付金任意科目)	1	教育
40	補助金収入			
	(241)	国庫補助金収入		
	2411	国庫補助金収入(教育)	1	教育
	2412	国庫補助金収入(施設整備)	2	施設整備
	(242)	地方補助金収入		
	2421	地方補助金収入(教育)	1	教育
	2422	地方補助金収入(施設整備)	2	施設整備
	(243)	(補助金任意科目)		
	2431	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2432	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(244)	(補助金任意科目)		
	2441	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2442	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(245)	(補助金任意科目)		
	2451	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2452	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(246)	(補助金任意科目)		
	2461	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2462	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(247)	(補助金任意科目)		
	2471	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2472	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(248)	(補助金任意科目)		
	2481	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2482	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備
	(249)	(補助金任意科目)		
	2491	(補助金任意科目)(教育)	1	教育
	2492	(補助金任意科目)(施設整備)	2	施設整備

総勘定			事業活動
410	学生生徒等納付金		
	211	授業料	1教育
	212	入学金	1教育
	213	実験実習料	1教育
	214	施設設備資金	1教育
	215	教育充実費	1教育
	216	維持費	1教育
	217	教材費	1教育
	218	(納付金任意科目)	1教育
	219	(納付金任意科目)	1教育
	221	(納付軽減任意科目)	1教育
	222	(納付軽減任意科目)	1教育
	223	(納付軽減任意科目)	1教育
	224	(納付軽減任意科目)	1教育
	225	(納付軽減任意科目)	1教育
420	手数料		
	226	入学検定料	1教育
	227	試験料	1教育
	228	証明手数料	1教育
	229	入園受入準備費	1教育
	231	(手数料任意科目)	1教育
	232	(手数料任意科目)	1教育
430	寄付金		
	(233)	特別寄付金	
	2331	特別寄付金	1教育
	2332	施設設備寄付金	3特別
	(234)	(寄付金任意科目)	
	2341	(寄付金任意科目)(教育)	1教育
	2342	(寄付金任意科目)(施設整備)	3特別
	(235)	(寄付金任意科目)	
	2351	(寄付金任意科目)(教育)	1教育
	2352	(寄付金任意科目)(施設整備)	3特別
	236	一般寄付金	1教育
	237	(寄付金任意科目)	1教育
	238	(寄付金任意科目)	1教育
	(239)	現物寄付	
	2391	現物寄付(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2392	現物寄付(特別)	3特別
440	補助金		
	(241)	国庫補助金	
	2411	国庫補助金(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2412	国庫補助金(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(242)	地方補助金	
	2421	地方補助金(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2422	地方補助金(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(243)	(補助金任意科目)	
	2431	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2432	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(244)	(補助金任意科目)	
	2441	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2442	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(245)	(補助金任意科目)	
	2451	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2452	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(246)	(補助金任意科目)	
	2461	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2462	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(247)	(補助金任意科目)	
	2471	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2472	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(248)	(補助金任意科目)	
	2481	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2482	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別
440	補助金		
	(249)	(補助金任意科目)	
	2491	(補助金任意科目)(教育)	1教育
495	その他の特別収入		
	2492	(補助金任意科目)(施設整備)	3特別

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
C【貸方】		活動区分
60	資産売却収入	
261	土地売却収入	2施設整備
262	建物売却収入	2施設整備
263	構築物売却収入	2施設整備
264	教育研究用機器備品売却収入	2施設整備
265	管理用機器備品売却収入	2施設整備
266	（売却収入任意科目）	2施設整備
267	車両売却収入	2施設整備
268	有価証券売却収入	3その他
269	投資信託特別分配金収入	3その他
70	付随事業・収益事業収入	
271	補助活動収入	1教育
272	（補助活動任意科目）	1教育
273	（補助活動任意科目）	1教育
274	（補助活動任意科目）	1教育
275	（補助活動任意科目）	1教育
276	（補助活動任意科目）	1教育
277	（補助活動任意科目）	1教育
278	（補助活動任意科目）	1教育
279	（補助活動任意科目）	1教育
281	補助活動事業収入	1教育
282	附属事業収入	1教育
283	受託事業収入	1教育
284	収益事業収入	3その他
285	（事業収入任意科目）	1教育
286	（事業収入任意科目）	1教育
287	（事業収入任意科目）	1教育
288	（事業収入任意科目）	1教育
289	（事業収入任意科目）	1教育
73	医療収入	1教育
75	受取利息・配当金収入	
(251)	第3号基本金引当特定資産運用収入	3その他
252	第3号基本金引当特定資産利息収入	3その他
253	第3号基本金引当特定資産配当金収入	3その他
(254)	その他の受取利息・配当金収入	3その他
255	その他の受取利息収入	3その他
256	その他の受取配当金収入	3その他
80	雑収入	
257	施設設備利用料収入	1教育
258	（雑収入任意科目）	1教育
259	（雑収入任意科目）	1教育
291	私立大学退職金財団交付金収入	1教育
292	（都道府県）退職金団体収入	1教育
295	廃品売却収入	1教育
296	入学案内書頒布収入	1教育
297	（雑収入任意科目）	1教育
299	その他の雑収入	1教育
298	過年度修正収入	3その他
328	保険積立金収入	3その他

総勘定		
		事業活動
460	資産売却収入	
261	土地売却収入	3特別
262	建物売却収入	3特別
263	構築物売却収入	3特別
264	教育研究用機器備品売却収入	3特別
265	管理用機器備品売却収入	3特別
266	（売却収入任意科目）	3特別
267	車両売却収入	3特別
268	有価証券売却収入	3特別
269	投資信託特別分配金収入	3特別
470	資産売却差額	
761	土地売却差額	3特別
762	建物売却差額	3特別
763	構築物売却差額	3特別
764	教育研究用機器備品売却差額	3特別
765	管理用機器備品売却差額	3特別
766	（売却差額任意科目）	3特別
767	車両売却差額	3特別
768	有価証券売却差額	3特別
495	その他の特別収入	
769	デリバティブ解約益	3特別
480	事業収入	
271	補助活動収入	1教育
272	（補助活動任意科目）	1教育
273	（補助活動任意科目）	1教育
274	（補助活動任意科目）	1教育
275	（補助活動任意科目）	1教育
276	（補助活動任意科目）	1教育
277	（補助活動任意科目）	1教育
278	（補助活動任意科目）	1教育
279	（補助活動任意科目）	1教育
281	補助活動事業収入	1教育
282	附属事業収入	1教育
283	受託事業収入	1教育
493	その他の教育活動外収入	
284	収益事業収入	2教育外
480	事業収入	
285	（事業収入任意科目）	1教育
286	（事業収入任意科目）	1教育
287	（事業収入任意科目）	1教育
288	（事業収入任意科目）	1教育
289	（事業収入任意科目）	1教育
483	医療収入	1教育
455	受取利息・配当金	
(251)	第3号基本金引当特定資産運用収入	2教育外
252	第3号基本金引当特定資産利息収入	2教育外
253	第3号基本金引当特定資産配当金収入	2教育外
(254)	その他の受取利息・配当金	2教育外
255	その他の受取利息収入	2教育外
256	その他の受取配当金	2教育外
490	雑収入	
257	施設設備利用料	1教育
258	（雑収入任意科目）	1教育
259	（雑収入任意科目）	1教育
291	私立大学退職金財団交付金収入	1教育
292	（都道府県）退職金団体収入	1教育
293	退職給与引当金戻入額	1教育
294	徴収不能引当金戻入額	1教育
295	廃品売却収入	1教育
296	入学案内書頒布収入	1教育
297	（雑収入任意科目）	1教育
299	その他の雑収入	1教育
495	その他の特別収入	
298	過年度修正額	3特別
【8103】	その他の固定資産	
828	保険積立金	9対象外
500	他会計繰入金収入	
917	法人本部からの繰入金	9対象外
918	（任意科目）からの繰入金	9対象外
919	（任意科目）からの繰入金	9対象外
510	基本金組入額合計	
965	基本金組入額	9対象外
969	（任意科目）基本金組入額	9対象外

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
C【貸方】		活動区分
120	借入金等収入	
365	長期借入金収入	3その他
366	短期借入金収入	3その他
(367)	学校債収入	3その他
368	長期学校債収入	3その他
369	1年以内償還予定学校債収入	3その他
130	前受金収入	
(391)	前受金収入	
392	授業料前受金収入	1教育
393	入学金前受金収入	1教育
394	実験実習料前受金収入	1教育
395	施設設備資金前受金収入	1教育
396	(前受金任意科目)	1教育
397	(前受金任意科目)	1教育
398	(前受金任意科目)	1教育
399	(前受金任意科目)	1教育
140	その他の収入	
326	出資金回収収入	3その他
327	収益事業元入金回収収入	3その他
329	(その他収入任意科目)	3その他
331	退職給与引当特定資産取崩収入	3その他
332	減価償却引当特定資産取崩収入	2施設整備
333	第2号基本金引当特定資産取崩収入	2施設整備
334	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
335	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
336	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
337	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
338	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
339	活二施(任意)引当特定資産取崩収入	2施設整備
341	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
342	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
343	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
344	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
345	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
346	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
347	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
348	活二他(任意)引当特定資産取崩収入	3その他
349	第3号基本金引当特定資産取崩収入	3その他
(361)	前期末未収入金収入	
3611	前期末未収入金収入(教育)	1教育
3612	前期末未収入金収入(施設整備)	2施設整備
3613	前期末未収入金収入(その他)	3その他
(362)	(他収入・流資・任意科目)	
3621	(他収入・流資・任意科目)(教育)	1教育
3622	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
3623	(他収入・流資・任意科目)(その他)	3その他
(363)	(他収入・流資・任意科目)	
3631	(他収入・流資・任意科目)(教育)	1教育
3632	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
3633	(他収入・流資・任意科目)(その他)	3その他
(3510)	貸付金回収収入	3その他
351	長期貸付金回収収入	3その他
352	短期貸付金回収収入	3その他
353	敷金・保証金回収収入	3その他
354	(他収入・他固資・任意科目)	3その他
355	(他収入・他固資・任意科目)	3その他
356	仮払金収入	3その他
357	立替金収入	3その他
358	(他収入・流資・任意科目)	3その他
359	(他収入・流資・任意科目)	3その他
381	(他収入・固負・任意科目)	3その他
382	(他収入・固負・任意科目)	3その他
383	(他収入・固負・任意科目)	3その他
384	仮受金収入	3その他
385	預り金収入	3その他
386	(他収入・流負・任意科目)	3その他
387	(他収入・流負・任意科目)	3その他
388	修学旅行預り金収入	3その他
389	卒業積立金預り金収入	3その他

総勘定		
		事業活動
910	固定負債	
365	長期借入金	9対象外
920	流動負債	
366	短期借入金	9対象外
910	固定負債	
368	学校債	9対象外
920	流動負債	
369	1年以内償還予定学校債	9対象外
920	流動負債	
(391)	前受金	9対象外
392	授業料前受金	9対象外
393	入学金前受金	9対象外
394	実験実習料前受金	9対象外
395	施設設備資金前受金	9対象外
396	(前受金任意科目)	9対象外
397	(前受金任意科目)	9対象外
398	(前受金任意科目)	9対象外
399	(前受金任意科目)	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
826	出資金	9対象外
827	収益事業元入金	9対象外
829	(他固資・任意科目)	9対象外
831	退職給与引当特定資産	9対象外
832	減価償却引当特定資産	9対象外
833	第2号基本金引当特定資産	9対象外
834	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
835	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
836	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
837	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
838	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
839	活二施(任意)引当特定資産	9対象外
841	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
842	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
843	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
844	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
845	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
846	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
847	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
848	活二他(任意)引当特定資産	9対象外
849	第3号基本金引当特定資産	9対象外
820	流動資産	
(861)	未収入金	9対象外
8611	未収入金(教育)	9対象外
8612	未収入金(施設整備)	9対象外
8613	未収入金(その他)	9対象外
(862)	(流資・任意科目)	9対象外
8621	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8622	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8623	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
(863)	(流資・任意科目)	9対象外
8631	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8632	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8633	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
851	長期貸付金	9対象外
820	流動資産	
852	短期貸付金	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
853	敷金・保証金	9対象外
854	(他固資・任意科目)	9対象外
855	(他固資・任意科目)	9対象外
820	流動資産	
856	仮払金	9対象外
857	立替金	9対象外
858	(流資・任意科目)	9対象外
859	(流資・任意科目)	9対象外
910	固定負債	
381	(固負・任意科目)	9対象外
382	(固負・任意科目)	9対象外
383	(固負・任意科目)	9対象外
920	流動負債	
384	仮受金	9対象外
385	預り金	9対象外
386	(流負・任意科目)	9対象外
387	(流負・任意科目)	9対象外
388	修学旅行預り金	9対象外
389	卒業積立金預り金	9対象外

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
C【貸方】		活動区分
150	他部門借入金収入	
911	法人本部借入金収入	3その他
912	(任意)借入金収入	3その他
913	(任意)借入金収入	3その他
160	他部門貸付金回収収入	
914	法人本部貸付金回収収入	3その他
915	(任意)貸付金回収収入	3その他
916	(任意)貸付金回収収入	3その他
170	他部門繰入金収入	
917	法人本部からの繰入金収入	3その他
918	(任意)からの繰入金収入	3その他
919	(任意)からの繰入金収入	3その他
180	資金収入調整勘定	
(781)	期末未収入金	
7811	期末未収入金(教育)	1教育
7812	期末未収入金(施設整備)	2施設整備
7813	期末未収入金(その他)	3その他
(782)	(資収調・流資・任意科目)	
7821	(資収調・流資・任意科目)(教育)	1教育
7822	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
7823	(資収調・流資・任意科目)(その他)	3その他
(783)	(資収調・流資・任意科目)	
7831	(資収調・流資・任意科目)(教育)	1教育
7832	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
7833	(資収調・流資・任意科目)(その他)	3その他
(791)	前期末前受金	
792	前期末授業料前受金	1教育
793	前期末入学金前受金	1教育
794	前期末実験実習料前受金	1教育
795	前期末施設設備資金前受金	1教育
796	(前期末前受金任意科目)	1教育
797	(前期末前受金任意科目)	1教育
798	(前期末前受金任意科目)	1教育
799	(前期末前受金任意科目)	1教育
190	前年度繰越支払資金	
		9対象外

総勘定		
		事業活動
930	他部門借入金(内部負債)	
911	法人本部借入金	9対象外
912	(任意)借入金	9対象外
913	(任意)借入金	9対象外
840	他部門貸付金(内部資産)	
924	法人本部貸付金	9対象外
925	(任意)貸付金	9対象外
926	(任意)貸付金	9対象外
790	他部門繰入金収入	
917	法人本部からの繰入金収入	9対象外
918	(任意)からの繰入金収入	9対象外
919	(任意)からの繰入金収入	9対象外
820	流動資産	
(861)	未収入金	9対象外
8611	未収入金(教育)	9対象外
8612	未収入金(施設整備)	9対象外
8613	未収入金(その他)	9対象外
(862)	(流資・任意科目)	9対象外
8621	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8622	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8623	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
(863)	(流資・任意科目)	9対象外
8631	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8632	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8633	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
920	流動負債	
(391)	前受金	9対象外
392	授業料前受金	9対象外
393	入学金前受金	9対象外
394	実験実習料前受金	9対象外
395	施設設備資金前受金	9対象外
396	(前受金任意科目)	9対象外
397	(前受金任意科目)	9対象外
398	(前受金任意科目)	9対象外
399	(前受金任意科目)	9対象外

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
D【借方】		活動区分
210	人件費支出	
(2101)	教員人件費支出	
(411)	本務教員	1教育
412	本俸	1教育
413	期末手当	1教育
414	その他の手当	1教育
415	所定福利費	1教育
416	私大退職財団負担金	1教育
417	地方退職金団体掛金	1教育
418	(教員任意科目)	1教育
419	(教員任意科目)	1教育
(421)	兼務教員	1教育
422	本俸	1教育
423	期末手当	1教育
424	その他の手当	1教育
425	所定福利費	1教育
426	私大退職財団負担金	1教育
427	地方退職金団体掛金	1教育
428	(兼務教員任意科目)	1教育
429	(兼務教員任意科目)	1教育
(2102)	職員人件費支出	
(431)	本務職員	1教育
432	本俸	1教育
433	期末手当	1教育
434	その他の手当	1教育
435	所定福利費	1教育
436	私大退職財団負担金	1教育
437	地方退職金団体掛金	1教育
438	(職員任意科目)	1教育
439	(職員任意科目)	1教育
(441)	兼務職員	1教育
442	本俸	1教育
443	期末手当	1教育
444	その他の手当	1教育
445	所定福利費	1教育
446	私大退職財団負担金	1教育
447	地方退職金団体掛金	1教育
448	(兼務職員任意科目)	1教育
449	(兼務職員任意科目)	1教育
451	役員報酬支出	1教育
(2103)	退職金支出	
461	教員	1教育
462	職員	1教育
463	役員	1教育
464	(人件費任意退職金)	1教育
467	(人件費任意科目)	1教育
468	(人件費任意科目)	1教育
469	(人件費任意科目)	1教育

総勘定		
		事業活動
610	人件費	
(6101)	教員人件費	
(411)	本務教員	1教育
412	本俸	1教育
413	期末手当	1教育
414	その他の手当	1教育
415	所定福利費	1教育
416	私大退職財団負担金	1教育
417	地方退職金団体掛金	1教育
418	(教員任意科目)	1教育
419	(教員任意科目)	1教育
(421)	兼務教員	1教育
422	本俸	1教育
423	期末手当	1教育
424	その他の手当	1教育
425	所定福利費	1教育
426	私大退職財団負担金	1教育
427	地方退職金団体掛金	1教育
428	(兼務教員任意科目)	1教育
429	(兼務教員任意科目)	1教育
(6102)	職員人件費	
(431)	本務職員	1教育
432	本俸	1教育
433	期末手当	1教育
434	その他の手当	1教育
435	所定福利費	1教育
436	私大退職財団負担金	1教育
437	地方退職金団体掛金	1教育
438	(職員任意科目)	1教育
439	(職員任意科目)	1教育
(441)	兼務職員	1教育
442	本俸	1教育
443	期末手当	1教育
444	その他の手当	1教育
445	所定福利費	1教育
446	私大退職財団負担金	1教育
447	地方退職金団体掛金	1教育
448	(兼務職員任意科目)	1教育
449	(兼務職員任意科目)	1教育
451	役員報酬	1教育
465	退職給与引当金繰入額	1教育
675	その他の特別支出	
466	退職給与引当金特別繰入額	3特別
(6103)	退職金	
461	教員	1教育
462	職員	1教育
463	役員	1教育
464	(人件費任意退職金)	1教育
467	(人件費任意科目)	1教育
468	(人件費任意科目)	1教育
469	(人件費任意科目)	1教育

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
D【借方】		活動区分
220	教育研究経費支出	
511	消耗品費支出	1教育
512	光熱水費支出	1教育
513	旅費交通費支出	1教育
514	奨学費支出	1教育
515	車両燃料費支出	1教育
516	福利費支出	1教育
517	通信運搬費支出	1教育
518	印刷製本費支出	1教育
519	出版物費支出	1教育
521	購読料支出	1教育
522	修繕費支出	1教育
523	損害保険料支出	1教育
524	賃借料支出	1教育
525	公租公課支出	1教育
526	諸会費支出	1教育
527	負担金支出	1教育
528	会議費支出	1教育
529	報酬委託手数料支出	1教育
531	広報費支出	1教育
532	渉外費支出	1教育
533	行事費支出	1教育
534	生徒活動補助金支出	1教育
535	（教研経費任意科目）	1教育
～	（教研経費任意科目）	1教育
539	（教研経費任意科目）	1教育
541	（教研経費任意科目）	1教育
～	（教研経費任意科目）	1教育
549	（教研経費任意科目）	1教育
551	補助活動事業支出	1教育
552	補助活動（純額表示）支出	1教育
553	補助活動（純額表示）支出	1教育
554	補助活動（純額表示）支出	1教育
555	補助活動（純額表示）支出	1教育
556	補助活動（純額表示）支出	1教育
557	補助活動（純額表示）支出	1教育
559	雑費支出	1教育
(2201)	医療経費（中科目）	
561	消耗品費支出	1教育
562	光熱水費支出	1教育
563	旅費交通費支出	1教育
564	奨学費支出	1教育
565	車両燃料費支出	1教育
566	福利費支出	1教育
567	通信運搬費支出	1教育
568	印刷製本費支出	1教育
569	出版物支出	1教育
571	購読料支出	1教育
572	修繕費支出	1教育
573	損害保険料支出	1教育
574	賃借料支出	1教育
575	公租公課支出	1教育
576	諸会費支出	1教育
577	負担金支出	1教育
578	会議費支出	1教育
579	報酬委託手数料支出	1教育
581	広報費支出	1教育
582	渉外費支出	1教育
583	行事費支出	1教育
584	生徒活動補助金支出	1教育
585	（医療経費任意科目）	1教育
～	（医療経費任意科目）	1教育
589	（医療経費任意科目）	1教育
591	（医療経費任意科目）	1教育
～	（医療経費任意科目）	1教育
597	（医療経費任意科目）	1教育
599	医療雑費支出	1教育

総勘定		
		事業活動
620	教育研究経費	
511	消耗品費	1教育
512	光熱水費	1教育
513	旅費交通費	1教育
514	奨学費	1教育
515	車両燃料費	1教育
516	福利費	1教育
517	通信運搬費	1教育
518	印刷製本費	1教育
519	出版物費	1教育
521	購読料	1教育
522	修繕費	1教育
523	損害保険料	1教育
524	賃借料	1教育
525	公租公課	1教育
526	諸会費	1教育
527	負担金	1教育
528	会議費	1教育
529	報酬委託手数料	1教育
531	広報費	1教育
532	渉外費	1教育
533	行事費	1教育
534	生徒活動補助金	1教育
535	（教研経費任意科目）	1教育
～	（教研経費任意科目）	1教育
539	（教研経費任意科目）	1教育
541	（教研経費任意科目）	1教育
～	（教研経費任意科目）	1教育
549	（教研経費任意科目）	1教育
551	補助活動事業支出	1教育
552	補助活動（純額表示）支出	1教育
553	補助活動（純額表示）支出	1教育
554	補助活動（純額表示）支出	1教育
555	補助活動（純額表示）支出	1教育
556	補助活動（純額表示）支出	1教育
557	補助活動（純額表示）支出	1教育
558	減価償却額	1教育
559	雑費	1教育
(6201)	医療経費（中科目）	
561	消耗品費	1教育
562	光熱水費	1教育
563	旅費交通費	1教育
564	奨学費	1教育
565	車両燃料費	1教育
566	福利費	1教育
567	通信運搬費	1教育
568	印刷製本費	1教育
569	出版物費	1教育
571	購読料	1教育
572	修繕費	1教育
573	損害保険料	1教育
574	賃借料	1教育
575	公租公課	1教育
576	諸会費	1教育
577	負担金	1教育
578	会議費	1教育
579	報酬委託手数料	1教育
581	広報費	1教育
582	渉外費	1教育
583	行事費	1教育
584	生徒活動補助金	1教育
585	（医療経費任意科目）	1教育
～	（医療経費任意科目）	1教育
589	（医療経費任意科目）	1教育
591	（医療経費任意科目）	1教育
～	（医療経費任意科目）	1教育
597	（医療経費任意科目）	1教育
598	減価償却額	1教育
599	医療雑費	1教育

資金収支		
D【借方】		活動区分
230	管理経費支出	
611	消耗品費支出	1教育
612	光熱水費支出	1教育
613	旅費交通費支出	1教育
614	奨学費支出	1教育
615	車両燃料費	1教育
616	福利費支出	1教育
617	通信運搬費支出	1教育
618	印刷製本費支出	1教育
619	出版物費支出	1教育
621	購読料支出	1教育
622	修繕費支出	1教育
623	損害保険料支出	1教育
624	賃借料支出	1教育
625	公租公課支出	1教育
626	諸会費支出	1教育
627	負担金支出	1教育
628	会議費支出	1教育
629	報酬委託手数料支出	1教育
631	広報費支出	1教育
632	渉外費支出	1教育
633	行事費支出	1教育
634	生徒活動補助金支出	1教育
635	(管理経費任意科目)	1教育
~	(管理経費任意科目)	1教育
639	(管理経費任意科目)	1教育
641	(管理経費任意科目)	1教育
~	(管理経費任意科目)	1教育
647	(管理経費任意科目)	1教育
651	補助活動事業支出	1教育
652	補助活動(純額表示)支出	1教育
653	補助活動(純額表示)支出	1教育
654	補助活動(純額表示)支出	1教育
655	補助活動(純額表示)支出	1教育
656	補助活動(純額表示)支出	1教育
657	補助活動(純額表示)支出	1教育
659	雑費支出	1教育
648	デリバティブ解約損支出	3その他
649	過年度修正支出	3その他
240	借入金等利息支出	
661	借入金利息支出	3その他
662	(任意借入利息支出)	3その他
663	(任意借入利息支出)	3その他
664	学校債利息支出	3その他
250	科目按分支出	
711	消耗品費支出	1教育
712	光熱水費支出	1教育
713	旅費交通費支出	1教育
714	奨学費支出	1教育
715	車両燃料費支出	1教育
716	福利費支出	1教育
717	通信運搬費支出	1教育
718	印刷製本費支出	1教育
719	出版物費支出	1教育
721	購読料支出	1教育
722	修繕費支出	1教育
723	損害保険料支出	1教育
724	賃借料支出	1教育
725	公租公課支出	1教育
726	諸会費支出	1教育
727	負担金支出	1教育
728	会議費支出	1教育
729	報酬委託手数料支出	1教育
731	広報費支出	1教育
732	渉外費支出	1教育
733	行事費支出	1教育
734	生徒活動補助金支出	1教育
735	(科目按分任意科目)	1教育
~	(科目按分任意科目)	1教育
739	(科目按分任意科目)	1教育
741	(科目按分任意科目)	1教育
~	(科目按分任意科目)	1教育
749	(科目按分任意科目)	1教育
751	補助活動事業支出	1教育
752	補助活動(純額表示)支出	1教育
~	補助活動(純額表示)支出	1教育
757	補助活動(純額表示)支出	1教育
759	雑費	1教育

総勘定		
		事業活動
630	管理経費	
611	消耗品費	1教育
612	光熱水費	1教育
613	旅費交通費	1教育
614	奨学費	1教育
615	車両燃料費	1教育
616	福利費	1教育
617	通信運搬費	1教育
618	印刷製本費	1教育
619	出版物費	1教育
621	購読料	1教育
622	修繕費	1教育
623	損害保険料	1教育
624	賃借料	1教育
625	公租公課	1教育
626	諸会費	1教育
627	負担金	1教育
628	会議費	1教育
629	報酬委託手数料	1教育
631	広報費	1教育
632	渉外費	1教育
633	行事費	1教育
634	生徒活動補助金	1教育
635	(管理経費任意科目)	1教育
~	(管理経費任意科目)	1教育
639	(管理経費任意科目)	1教育
641	(管理経費任意科目)	1教育
~	(管理経費任意科目)	1教育
647	(管理経費任意科目)	1教育
651	補助活動事業支出	1教育
652	補助活動(純額表示)支出	1教育
653	補助活動(純額表示)支出	1教育
654	補助活動(純額表示)支出	1教育
655	補助活動(純額表示)支出	1教育
656	補助活動(純額表示)支出	1教育
657	補助活動(純額表示)支出	1教育
658	減価償却額	1教育
659	雑費	1教育
675	その他の特別支出	
648	デリバティブ解約損	3特別
649	過年度修正額	3特別
640	借入金等利息	
661	借入金利息	2教育外
662	(任意借入金利息)	2教育外
663	(任意借入金利息)	2教育外
664	学校債利息	2教育外
650	科目按分支出	
711	消耗品費	1教育
712	光熱水費	1教育
713	旅費交通費	1教育
714	奨学費	1教育
715	車両燃料費	1教育
716	福利費	1教育
717	通信運搬費	1教育
718	印刷製本費	1教育
719	出版物費	1教育
721	購読料	1教育
722	修繕費	1教育
723	損害保険料	1教育
724	賃借料	1教育
725	公租公課	1教育
726	諸会費	1教育
727	負担金	1教育
728	会議費	1教育
729	報酬委託手数料	1教育
731	広報費	1教育
732	渉外費	1教育
733	行事費	1教育
734	生徒活動補助金	1教育
735	(科目按分任意科目)	1教育
~	(科目按分任意科目)	1教育
739	(科目按分任意科目)	1教育
741	(科目按分任意科目)	1教育
~	(科目按分任意科目)	1教育
749	(科目按分任意科目)	1教育
751	補助活動事業支出	1教育
752	補助活動(純額表示)支出	1教育
~	補助活動(純額表示)支出	1教育
757	補助活動(純額表示)支出	1教育
758	減価償却額	1教育
759	雑費	1教育

資金収支計算書（活動区分）

⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支	
D【借方】	活動区分

総勘定			事業活動
670	資産処分差額		
	771	土地処分差額	3特別
	772	建物処分差額	3特別
	773	構築物処分差額	3特別
	774	教育研究用機器備品処分差額	3特別
	775	管理用機器備品処分差額	3特別
	777	車両処分差額	3特別
	778	有価証券処分差額	3特別
	779	有姿除却等損失	3特別
675	その他の特別支出		
	776	災害損失	3特別
680	徴収不能額等		
	892	徴収不能引当金繰入額	1教育
	891	徴収不能額	1教育
700	他会計繰入金支出		
	927	法人本部への繰入金支出	3特別
	928	(任意科目)への繰入金支出	3特別
	929	(任意科目)への繰入金支出	3特別
709	7101	※予備費流用額	9対象外
710	710	〔予備費〕	9対象外
720		当年度収支差額	9対象外
740		前年度繰越収支差額	9対象外
780	基本金取崩額		
	966	基本金取崩額	9対象外
960	繰越収支差額		
	9601	翌年度繰越収支差額	9対象外

資金収支計算書（活動区分） ⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
D【借方】		活動区分
270	借入金等返済支出	
(2701)	借入金返済支出	3その他
665	長期借入金返済支出（繰上）	3その他
666	短期借入金返済支出	3その他
667	1年以内返済予定長期借入金返済支出	3その他
(2702)	学校債返済支出	3その他
668	長期学校債返済支出	3その他
669	1年以内償還予定学校債返済支出	3その他
280	施設関係支出	
671	土地支出	2施設整備
672	建物支出	2施設整備
673	建物附属設備支出	2施設整備
674	構築物支出	2施設整備
675	建設仮勘定支出	2施設整備
676	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
677	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
678	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
679	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
691	借地権支出	2施設整備
692	施設利用権支出	2施設整備
693	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備
694	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備
695	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備
290	設備関係支出	
681	機器備品支出	2施設整備
682	教育研究用機器備品支出	2施設整備
683	管理用機器備品支出	2施設整備
684	図書支出	2施設整備
685	車両支出	2施設整備
686	立木支出	2施設整備
687	動物支出	2施設整備
688	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
689	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備
696	電話加入権支出	2施設整備
697	ソフトウェア支出	2施設整備
310	資産運用支出	
(3101)	有価証券購入支出	3その他
811	長期有価証券購入支出	3その他
812	短期有価証券購入支出	3その他
831	退職給与引当特定資産繰入支出	3その他
832	減価償却引当特定資産繰入支出	2施設整備
833	第2号基本金引当特定資産繰入支出	2施設整備
834	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
835	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
836	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
837	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
838	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
839	活＝施（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備
841	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
842	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
843	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
844	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
845	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
846	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
847	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
848	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他
849	第3号基本金引当特定資産繰入支出	3その他

総勘定		
		事業活動
910	固定負債	
365	長期借入金	9対象外
920	流動負債	
366	短期借入金	9対象外
367	1年以内返済予定長期借入金	9対象外
910	固定負債	
368	学校債	9対象外
920	流動負債	
369	1年以内償還予定学校債	9対象外
【8101】	有形固定資産	
671	土地	9対象外
672	建物	9対象外
673	建物附属設備	9対象外
674	構築物	9対象外
675	建設仮勘定	9対象外
676	（有固資・任意科目）	9対象外
677	（有固資・任意科目）	9対象外
678	（有固資・任意科目）	9対象外
679	（有固資・任意科目）	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
691	借地権	9対象外
692	施設利用権	9対象外
693	（他固資・任意科目）	9対象外
694	（他固資・任意科目）	9対象外
695	（他固資・任意科目）	9対象外
【8101】	有形固定資産	
681	機器備品	9対象外
682	教育研究用機器備品	9対象外
683	管理用機器備品	9対象外
684	図書	9対象外
685	車両	9対象外
686	立木	9対象外
687	動物	9対象外
688	（有固資・任意科目）	9対象外
689	（有固資・任意科目）	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
696	電話加入権	9対象外
697	ソフトウェア	9対象外
698	用品	9対象外
811	有価証券	9対象外
820	流動資産	
812	有価証券	9対象外
【8102】	特定資産	
831	退職給与引当特定資産	9対象外
832	減価償却引当特定資産	9対象外
833	第2号基本金引当特定資産	9対象外
834	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
835	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
836	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
837	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
838	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
839	活＝施（任意）引当特定資産	9対象外
841	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
842	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
843	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
844	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
845	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
846	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
847	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
848	活＝他（任意）引当特定資産	9対象外
849	第3号基本金引当特定資産	9対象外

資金収支計算書（活動区分） ⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
D【借方】		活動区分
310	資産運用支出	
813	貸付信託購入支出	3その他
814	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他
815	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他
816	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他
817	金銭信託購入支出	3その他
818	(資産運支・流動資・任意科目)	3その他
819	(資産運支・流動資・任意科目)	3その他
826	出資金支出	3その他
827	収益事業元入金支出	3その他
828	保険積立金支出	3その他
829	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他
320	その他の支出	
(8510)	貸付金支払支出	3その他
851	長期貸付金支払支出	3その他
852	短期貸付金支払支出	3その他
853	敷金・保証金支払支出	3その他
854	(他支出・他固資・任意科目)	3その他
855	(他支出・他固資・任意科目)	3その他
856	仮払金支出	3その他
857	立替金支出	3その他
858	(他支出・流資・任意科目)	3その他
859	(他支出・流資・任意科目)	3その他
881	(他支出・固負・任意科目)	3その他
882	(他支出・固負・任意科目)	3その他
883	(他支出・固負・任意科目)	3その他
(874)	手形債務支払支出	
8741	手形債務支払支出(教育)	1教育
8742	手形債務支払支出(施設整備)	2施設整備
8743	手形債務支払支出(その他)	3その他
(875)	前期末未払金支払支出	
8751	前期末未払金支払支出(教育)	1教育
8752	前期末未払金支払支出(施設整備)	2施設整備
8753	前期末未払金支払支出(その他)	3その他
(876)	(他支出・流負・任意科目)	
8761	(他支出・流負・任意科目)(教育)	1教育
8762	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備
8763	(他支出・流負・任意科目)(その他)	3その他
(877)	(他支出・流負・任意科目)	
8771	(他支出・流負・任意科目)(教育)	1教育
8772	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備
8773	(他支出・流負・任意科目)(その他)	3その他
(878)	前払金支払支出	
8781	前払金支払支出(教育)	1教育
8782	前払金支払支出(施設整備)	2施設整備
8783	前払金支払支出(その他)	3その他
(879)	(他支出・流資・任意科目)	
8791	(他支出・流資・任意科目)(教育)	1教育
8792	(他支出・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
8793	(他支出・流資・任意科目)(その他)	3その他
884	仮受金支出	3その他
885	預り金支出	3その他
886	(他支出・流負・任意科目)	3その他
887	(他支出・流負・任意科目)	3その他
888	修学旅行預り金支出	3その他
889	卒業積立金預り金支出	3その他

総勘定		
		事業活動
【8103】	その他の固定資産	
813	貸付信託	9対象外
814	(他固資・任意科目)	9対象外
815	(他固資・任意科目)	9対象外
816	(他固資・任意科目)	9対象外
820	流動資産	
817	金銭信託	9対象外
818	(流資・任意科目)	9対象外
819	(流資・任意科目)	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
826	出資金	9対象外
827	収益事業元入金	9対象外
828	保険積立金	9対象外
829	(他固資・任意科目)	9対象外
851	長期貸付金	9対象外
820	流動資産	
852	短期貸付金	9対象外
【8103】	その他の固定資産	
853	敷金・保証金	9対象外
854	(他固資・任意科目)	9対象外
855	(他固資・任意科目)	9対象外
820	流動資産	
856	仮払金	9対象外
857	立替金	9対象外
858	(流資・任意科目)	9対象外
859	(流資・任意科目)	9対象外
910	固定負債	
381	(固負・任意科目)	9対象外
382	(固負・任意科目)	9対象外
383	(固負・任意科目)	9対象外
920	流動負債	
(374)	手形債務	9対象外
3741	手形債務(教育)	9対象外
3742	手形債務(施設整備)	9対象外
3743	手形債務(その他)	9対象外
(375)	未払金	9対象外
3751	未払金(教育)	9対象外
3752	未払金(施設整備)	9対象外
3753	未払金(その他)	9対象外
(376)	(固負・任意科目)	9対象外
3761	(固負・任意科目)(教育)	9対象外
3762	(固負・任意科目)(施設整備)	9対象外
3763	(固負・任意科目)(その他)	9対象外
(377)	(固負・任意科目)	9対象外
3771	(固負・任意科目)(教育)	9対象外
3772	(固負・任意科目)(施設整備)	9対象外
3773	(固負・任意科目)(その他)	9対象外
820	流動資産	
(878)	前払金	9対象外
8781	前払金(教育)	9対象外
8782	前払金(施設整備)	9対象外
8783	前払金(その他)	9対象外
(879)	(流資・任意科目)	9対象外
8791	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8792	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8793	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
920	流動負債	
384	仮受金	9対象外
385	預り金	9対象外
386	(流負・任意科目)	9対象外
387	(流負・任意科目)	9対象外
388	修学旅行預り金	9対象外
389	卒業積立金預り金	9対象外

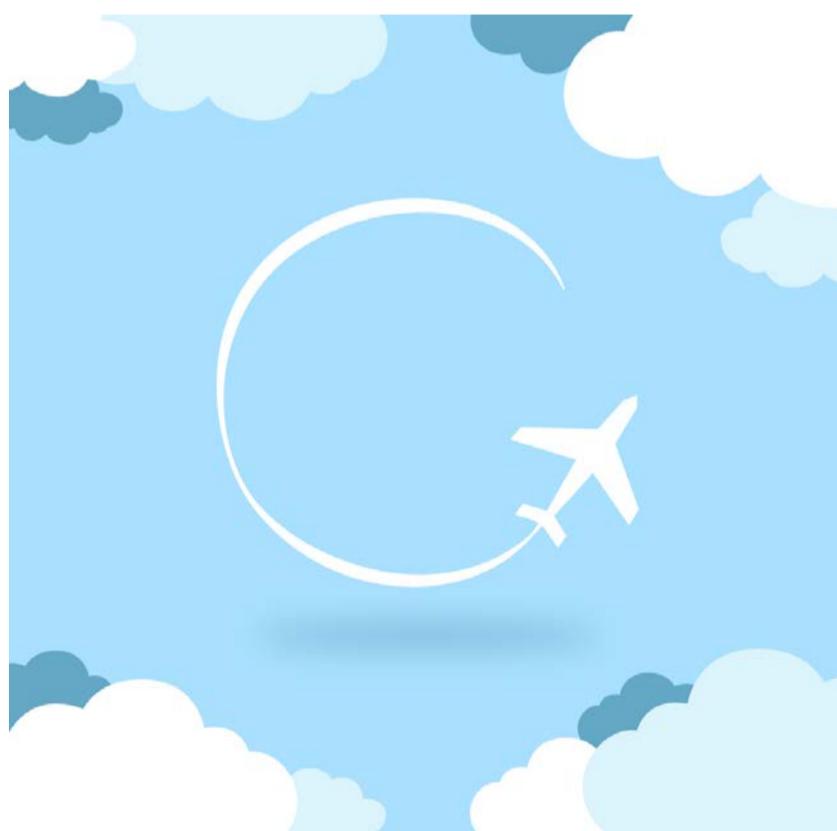
資金収支計算書（活動区分） ⇒ 事業活動収支計算書・貸借対照表

資金収支		
D【借方】		活動区分
330	他部門借入金返済支出	
921	法人本部借入金返済支出	3その他
922	(任意)借入金支出	3その他
923	(任意)借入金支出	3その他
340	他部門貸付金支払支出	
924	法人本部貸付金支払支出	3その他
925	(任意)貸付金支払支出	3その他
926	(任意)貸付金支払支出	3その他
350	他部門繰入金支出	
927	法人本部への繰入金支出	3その他
928	(任意)への繰入金支出	3その他
929	(任意)への繰入金支出	3その他
359	3601	※予備費流用額 9対象外
360	360	〔予備費〕 9対象外
370	資金支出調整勘定	
(784)	期末手形債務	
7841	期末手形債務(教育)	1教育
7842	期末手形債務(施設整備)	2施設整備
7843	期末手形債務(その他)	3その他
(785)	期末未払金	
7851	期末未払金(教育)	1教育
7852	期末未払金(施設整備)	2施設整備
7853	期末未払金(その他)	3その他
(786)	(資支調・流負・任意科目)	
7861	(資支調・流負・任意科目)(教育)	1教育
7862	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備
7863	(資支調・流負・任意科目)(その他)	3その他
(787)	(資支調・流負・任意科目)	
7871	(資支調・流負・任意科目)(教育)	1教育
7872	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備
7873	(資支調・流負・任意科目)(その他)	3その他
(788)	前期末前払金	
7881	前期末前払金(教育)	1教育
7882	前期末前払金(施設整備)	2施設整備
7883	前期末前払金(その他)	3その他
(789)	(資支調・流資・任意科目)	
7891	(資支調・流資・任意科目)(教育)	1教育
7892	(資支調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備
7893	(資支調・流資・任意科目)(その他)	3その他
380	翌年度繰越支払資金	
(3801)	翌年度繰越支払資金	
111	現金	9対象外
112	小口現金	9対象外
113	小口現金	9対象外
114	小口現金	9対象外
115	小口現金	9対象外
116	小口現金	9対象外
117	小口現金	9対象外
118	小口現金	9対象外
119	小口現金	9対象外
121	普通預金	9対象外
~		
151	定期預金	9対象外
~		
199	(現金預金・任意科目)	9対象外

総勘定		
		事業活動
930	他部門借入金(内部負債)	
911	法人本部借入金	9対象外
912	(任意)借入金	9対象外
913	(任意)借入金	9対象外
840	他部門貸付金(内部資産)	
924	法人本部貸付金	9対象外
925	(任意)貸付金	9対象外
926	(任意)貸付金	9対象外
800	他部門繰入金支出	
927	法人本部への繰入金支出	9対象外
928	(任意)への繰入金支出	9対象外
929	(任意)への繰入金支出	9対象外
920	流動負債	
(374)	手形債務	9対象外
3741	手形債務(教育)	9対象外
3742	手形債務(施設整備)	9対象外
3743	手形債務(その他)	9対象外
(375)	未払金	9対象外
3751	未払金(教育)	9対象外
3752	未払金(施設整備)	9対象外
3753	未払金(その他)	9対象外
(376)	(固負・任意科目)	9対象外
3761	(固負・任意科目)(教育)	9対象外
3762	(固負・任意科目)(施設整備)	9対象外
3763	(固負・任意科目)(その他)	9対象外
(377)	(固負・任意科目)	9対象外
3771	(固負・任意科目)(教育)	9対象外
3772	(固負・任意科目)(施設整備)	9対象外
3773	(固負・任意科目)(その他)	9対象外
820	流動資産	
(878)	前払金	9対象外
8781	前払金(教育)	9対象外
8782	前払金(施設整備)	9対象外
8783	前払金(その他)	9対象外
(879)	(流資・任意科目)	9対象外
8791	(流資・任意科目)(教育)	9対象外
8792	(流資・任意科目)(施設整備)	9対象外
8793	(流資・任意科目)(その他)	9対象外
(871)	現金預金	9対象外
111	現金	9対象外
112	小口現金	9対象外
113	小口現金	9対象外
114	小口現金	9対象外
115	小口現金	9対象外
116	小口現金	9対象外
117	小口現金	9対象外
118	小口現金	9対象外
119	小口現金	9対象外
121	普通預金	9対象外
~		
151	定期預金	9対象外
~		
199	(現金預金・任意科目)	9対象外

【付録】 科目組替表

-会計基準改正対応版-



株式会社 シティアスコム

2019年1月31日版

科目一覧表（組替表）の見方

- ・科目一覧表（組替表）とは・・・資金収支計算書の科目が活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書のどこに計上されるかを表した表です。
- ・1ページに資金収支科目、活動区分資金収支科目、事業活動収支科目が横に並んで表示されています。
- ・資金収支科目、活動区分資金収支科目、事業活動収支科目間のつながりは「資金No.」で表しています。※ページがまたがる場合があります。
- ・「資金No.」は収入・支出別に採番しています。収入（1ページ～6ページ）内、支出（7ページ～15ページ）内で確認してください。

収入	ページ	資金収支（C（貸方））					活動区分資金収支（収入）			事業活動収支（収入）													
		資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動	資金No.	科目コード	科目名称	資金No.	科目コード	科目名称										
収入	1ページ	1	10		学生生徒等納付金収入																		
		2		XXX	〇〇		教育	教育															
		16	20			手数料収入																	
		17		XXX	〇〇		教育	教育															
		23	30			寄付金収入																	
		25		XXX	〇〇		教育	教育															
		26		XXX	〇〇		施設整備	特別															
	2ページ	36	40			補助金収入																	
		38		XXX	〇〇		教育	教育															
		39		XXX	〇〇		施設整備	特別															
		64	60			資産売却収入																	
		65		XXX	〇〇		施設整備	特別															
		72		XXX	〇〇		その他	特別															
	3ページ	74	70			付随事業・収益事業収入																	
		75		XXX	〇〇		教育	教育															
		87		XXX	〇〇		その他	教育外															
		95	75			受取利息・配当金収入																	
		96		XXX	〇〇		その他	教育外															
		102		XXX	〇〇		施設整備	特別															
	4ページ	112		298		過年度修正収入	その他	特別	①														
		114	120			借入金等収入																	
115			XXX	〇〇		その他	対象外																
120		130			前受金収入																		
122			XXX	〇〇		教育	対象外																
130		140			その他の収入																		
5ページ	131		XXX	〇〇		その他	対象外																
	135		XXX	〇〇		施設整備	対象外																
	153		XXX	〇〇		教育	対象外																
	154		XXX	〇〇		施設整備	対象外																
	155		XXX	〇〇		その他	対象外																
	195	180			資金収入調整勘定																		
6ページ	197		XXX	〇〇		教育	対象外																
	198		XXX	〇〇		施設整備	対象外																
	199		XXX	〇〇		その他	対象外																
	217	190			前年度繰越支払資金	対象外	対象外																

【参照例】『過年度修正収入』
 ①資金収支計算書の雑収入『過年度修正収入』は「資金No.=112」（3ページ）
 ②活動区分資金収支計算書の「資金No.=112」を探すと、「その他の活動による資金収支」の小計より下の箇所に存在する。（5ページ）
 ③事業活動収支計算書の「資金No.=112」を探すと「特別収支」の「その他の特別収入」に存在する。（3ページ）

		資金収支 (D【借方】)					
ページ	資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動	
7	1	210		人件費支出			
	3		XXX	〇〇	教育	教育	
	49	220		教育研究経費支出			
8	50		XXX	〇〇	教育	教育	
	94	2201		医療経費(中科目)			
9	95		XXX	〇〇	教育	教育	
	130	230		管理経費支出			
10	131		XXX	〇〇	教育	教育	
	174		XXX	〇〇	その他	特別	
	175	240		借入金等利息支出			
11	176		XXX	〇〇	その他	教育外	
	180	250		科目按分支出			
	181		XXX	〇〇	教育	教育	
	225	270		借入金等返済支出			
12	226		XXX	〇〇	その他	対象外	
	233	280		施設関係支出			
	234		XXX	〇〇	施設整備	対象外	
	248	290		設備関係支出			
	249		XXX	〇〇	施設整備	対象外	
	260	310		資産運用支出			
	261		3101	有価証券購入支出			
	13	264		XXX	退職給与引当特定資産繰入支出	その他	対象外
		265		XXX	減価償却引当特定資産繰入支出	施設整備	対象外
		266		XXX	第2号基本金引当特定資産繰入支出	施設整備	対象外
281			XXX	第3号基本金引当特定資産繰入支出	その他	対象外	
14	293	320		その他の支出			
	312		XXX	〇〇	教育	対象外	
	313		XXX	〇〇	施設整備	対象外	
	314		XXX	〇〇	その他	対象外	
15	337	330		他部門借入金返済支出	その他	対象外	
	341	340		他部門貸付金支払支出	その他	対象外	
	345	350		他部門繰入金支出	その他	対象外	
	351	370		資金支出調整勘定			
	357		XXX	〇〇	教育	対象外	
	358		XXX	〇〇	施設整備	対象外	
	359		XXX	〇〇	その他	対象外	
	376	380		翌年度繰越支払資金	対象外	対象外	

支出

活動区分資金収支 (支出)		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動による資金収支		
1	210	人件費支出
49	220	教育研究経費支出
94	2201	医療経費(中科目)
130	230	管理経費支出
180	250	科目按分支出
312	XXX	〇〇
357	XXX	〇〇
施設整備等活動による資金収支		
233	280	施設関係支出
248	290	設備関係支出
265	XXX	減価償却引当特定資産繰入支出
266	XXX	第2号基本金引当特定資産繰入支出
313	XXX	〇〇
358	XXX	〇〇
その他活動による資金収支		
225	270	借入金等返済支出
261	3101	有価証券購入支出
264	XXX	退職給与引当特定資産繰入支出
281	XXX	第3号基本金引当特定資産繰入支出
337	330	他部門借入金返済支出
341	340	他部門貸付金支払支出
小計		
175	240	借入金等利息支出
173	XXX	デリバティブ解約損支出
174	XXX	過年度修正支出
345	350	他部門繰入金支出
314	XXX	〇〇
359	XXX	〇〇
217	190	前年度繰越支払資金
376	380	翌年度繰越支払資金

事業活動収支 (支出)		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動収支		
1	610	人件費
3	XXX	〇〇
49	620	教育研究経費
50	XXX	〇〇
94	6201	医療経費(中科目)
95	XXX	〇〇
130	630	管理経費
131	XXX	〇〇
180	650	科目按分支出
	680	徴収不能額等
	XXX	〇〇
教育活動外収支		
175	640	借入金等利息
176	XXX	〇〇
	6801	その他の教育活動外支出
	XXX	〇〇
特別収支		
	670	資産処分差額
	XXX	〇〇
	6802	その他の特別支出
174	XXX	過年度修正額
173	XXX	デリバティブ解約損

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）						
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動	
1	10	学生生徒等納付金収入				
2		211	授業料収入	1教育	1教育	
3		212	入学金収入	1教育	1教育	
4		213	実験実習料収入	1教育	1教育	
5		214	施設設備資金収入	1教育	1教育	
6		215	教育充実費収入	1教育	1教育	
7		216	維持費収入	1教育	1教育	
8		217	教材費収入	1教育	1教育	
9		218	(納付金任意科目)	1教育	1教育	
10		219	(納付金任意科目)	1教育	1教育	
11		221	(納付軽減任意科目)	1教育	1教育	
12		222	(納付軽減任意科目)	1教育	1教育	
13		223	(納付軽減任意科目)	1教育	1教育	
14		224	(納付軽減任意科目)	1教育	1教育	
15		225	(納付軽減任意科目)	1教育	1教育	
16	20	手数料収入				
17		226	入学検定料収入	1教育	1教育	
18		227	試験料収入	1教育	1教育	
19		228	証明手数料収入	1教育	1教育	
20		229	入園受入準備費収入	1教育	1教育	
21		231	(手数料任意科目)	1教育	1教育	
22		232	(手数料任意科目)	1教育	1教育	
23	30	寄付金収入				
24		(233)	特別寄付金収入			
25		2331	特別寄付金収入	1教育	1教育	
26		2332	施設設備寄付金収入	2施設整備	3特別	
27		(234)	(寄付金任意科目)			
28		2341	(寄付金任意科目) (教育)	1教育	1教育	
29		2342	(寄付金任意科目) (施設整備)	2施設整備	3特別	
30		(235)	(寄付金任意科目)			
31		2351	(寄付金任意科目) (教育)	1教育	1教育	
32		2352	(寄付金任意科目) (施設整備)	2施設整備	3特別	
33		236	一般寄付金収入	1教育	1教育	
34		237	(寄付金任意科目)	1教育	1教育	
35		238	(寄付金任意科目)	1教育	1教育	

活動区分資金収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動による資金収支		
1	010	学生生徒等納付金収入
2	211	授業料収入
3	212	入学金収入
4	213	実験実習料収入
5	214	施設設備資金収入
6	215	教育充実費収入
7	216	維持費収入
8	217	教材費収入
9	218	(納付金任意科目)
10	219	(納付金任意科目)
11	221	(納付軽減任意科目)
12	222	(納付軽減任意科目)
13	223	(納付軽減任意科目)
14	224	(納付軽減任意科目)
15	225	(納付軽減任意科目)
16	020	手数料収入
17	226	入学検定料収入
18	227	試験料収入
19	228	証明手数料収入
20	229	入園受入準備費収入
21	231	(手数料任意科目)
22	232	(手数料任意科目)
	030	特別寄付金収入
25	2331	特別寄付金収入
28	2341	(寄付金任意科目) (教育)
31	2351	(寄付金任意科目) (教育)
33	236	一般寄付金収入
34	237	(寄付金任意科目)
35	238	(寄付金任意科目)
	041	経常費等補助金収入
38	2411	国庫補助金収入(教育)
41	2421	地方補助金収入(教育)
44	2431	(補助金任意科目) (教育)
47	2441	(補助金任意科目) (教育)
50	2451	(補助金任意科目) (教育)
53	2461	(補助金任意科目) (教育)
56	2471	(補助金任意科目) (教育)
59	2481	(補助金任意科目) (教育)
62	2491	(補助金任意科目) (教育)

事業活動収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動収支		
1	410	学生生徒等納付金
2	211	授業料
3	212	入学金
4	213	実験実習料
5	214	施設設備資金
6	215	教育充実費
7	216	維持費
8	217	教材費
9	218	(納付金任意科目)
10	219	(納付金任意科目)
11	221	(納付軽減任意科目)
12	222	(納付軽減任意科目)
13	223	(納付軽減任意科目)
14	224	(納付軽減任意科目)
15	225	(納付軽減任意科目)
16	420	手数料
17	226	入学検定料
18	227	試験料
19	228	証明手数料
20	229	入園受入準備費
21	231	(手数料任意科目)
22	232	(手数料任意科目)
	430	寄付金
25	2331	特別寄付金
28	2341	(寄付金任意科目) (教育)
31	2351	(寄付金任意科目) (教育)
33	236	一般寄付金
34	237	(寄付金任意科目)
35	238	(寄付金任意科目)
	2391	現物寄付
	4401	経常費等補助金
38	2411	国庫補助金収入(教育)
41	2421	地方補助金収入(教育)
44	2431	(補助金任意科目) (教育)
47	2441	(補助金任意科目) (教育)
50	2451	(補助金任意科目) (教育)
53	2461	(補助金任意科目) (教育)
56	2471	(補助金任意科目) (教育)
59	2481	(補助金任意科目) (教育)
62	2491	(補助金任意科目) (教育)

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）						
資金 No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動	
36	40		補助金収入			
37		(241)	国庫補助金収入			
38		2411	国庫補助金収入(教育)	1教育	1教育	
39		2412	国庫補助金収入(施設整備)	2施設整備	3特別	
40		(242)	地方補助金収入			
41		2421	地方補助金収入(教育)	1教育	1教育	
42		2422	地方補助金収入(施設整備)	2施設整備	3特別	
43		(243)	(補助金任意科目)			
44		2431	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
45		2432	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
46		(244)	(補助金任意科目)			
47		2441	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
48		2442	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
49		(245)	(補助金任意科目)			
50		2451	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
51		2452	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
52		(246)	(補助金任意科目)			
53		2461	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
54		2462	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
55		(247)	(補助金任意科目)			
56		2471	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
57		2472	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
58		(248)	(補助金任意科目)			
59		2481	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
60		2482	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
61		(249)	(補助金任意科目)			
62		2491	(補助金任意科目)(教育)	1教育	1教育	
63		2492	(補助金任意科目)(施設整備)	2施設整備	3特別	
64		60		資産売却収入		
65			261	土地売却収入	2施設整備	3特別
66			262	建物売却収入	2施設整備	3特別
67			263	構築物売却収入	2施設整備	3特別
68			264	教育研究用機器備品売却収入	2施設整備	3特別
69	265		管理用機器備品売却収入	2施設整備	3特別	
70	266		(売却収入任意科目)	2施設整備	3特別	
71	267		車両売却収入	2施設整備	3特別	
72	268		有価証券売却収入	3その他	3特別	
73	269		投資信託特別分配金収入	3その他	3特別	

活動区分資金収支（収入）		
資金 No.	科目コード	科目名称
	071	付随事業収入
75	271	補助活動収入
76	272	(補助活動任意科目)
77	273	(補助活動任意科目)
78	274	(補助活動任意科目)
79	275	(補助活動任意科目)
80	276	(補助活動任意科目)
81	277	(補助活動任意科目)
82	278	(補助活動任意科目)
83	279	(補助活動任意科目)
84	281	補助活動事業収入
85	282	附属事業収入
86	283	受託事業収入
88	285	(事業収入任意科目)
89	286	(事業収入任意科目)
90	287	(事業収入任意科目)
91	288	(事業収入任意科目)
92	289	(事業収入任意科目)
93	073	医療収入
102	080	雑収入
103	257	施設設備利用料収入
104	258	(雑収入任意科目)
105	259	(雑収入任意科目)
106	291	私立大学退職金財団交付金収入
107	292	(都道府県)退職金団体収入
108	295	廃品売却収入
109	296	入学案内書頒布収入
110	297	(雑収入任意科目)
111	299	その他の雑収入
		調整勘定等
122	392	授業料前受金収入
123	393	入学前受金収入
124	394	実験実習料前受金収入
125	395	施設設備資金前受金収入
126	396	(前受金任意科目)
127	397	(前受金任意科目)
128	398	(前受金任意科目)
129	399	(前受金任意科目)
153	3611	前期末未収入金収入(教育)
157	3621	(他収入・流資・任意科目)(教育)
161	3631	(他収入・流資・任意科目)(教育)
197	7811	期末未収入金(教育)
201	7821	(資収調・流資・任意科目)(教育)
205	7831	(資収調・流資・任意科目)(教育)
209	792	前期末授業料前受金
210	793	前期末入学前受金
211	794	前期末実験実習料前受金
212	795	前期末施設設備資金前受金
213	796	(前期末前受金任意科目)
214	797	(前期末前受金任意科目)
215	798	(前期末前受金任意科目)
216	799	(前期末前受金任意科目)

事業活動収支（収入）		
資金 No.	科目コード	科目名称
	4800	付随事業収入
75	271	補助活動収入
76	272	(補助活動任意科目)
77	273	(補助活動任意科目)
78	274	(補助活動任意科目)
79	275	(補助活動任意科目)
80	276	(補助活動任意科目)
81	277	(補助活動任意科目)
82	278	(補助活動任意科目)
83	279	(補助活動任意科目)
84	281	補助活動事業収入
85	282	附属事業収入
86	283	受託事業収入
88	285	(事業収入任意科目)
89	286	(事業収入任意科目)
90	287	(事業収入任意科目)
91	288	(事業収入任意科目)
92	289	(事業収入任意科目)
93	4803	医療収入
102	490	雑収入
103	257	施設設備利用料
104	258	(雑収入任意科目)
105	259	(雑収入任意科目)
106	291	私立大学退職金財団交付金収入
107	292	(都道府県)退職金団体収入
108	295	廃品売却収入
109	296	入学案内書頒布収入
110	297	(雑収入任意科目)
111	299	その他の雑収入
		活動外収支
95	4500	受取利息・配当金
96	(251)	第3号基本金引当特定資産運用収入
97	252	第3号基本金引当特定資産利息収入
98	253	第3号基本金引当特定資産配当金収入
99	(254)	その他の受取利息・配当金
100	255	その他の受取利息
101	256	その他の受取配当金
	4811	その他の教育活動外収入
87	284	収益事業収入

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
74	70		付随事業・収益事業収入		
75		271	補助活動収入	1教育	1教育
76		272	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
77		273	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
78		274	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
79		275	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
80		276	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
81		277	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
82		278	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
83		279	(補助活動任意科目)	1教育	1教育
84		281	補助活動事業収入	1教育	1教育
85		282	附属事業収入	1教育	1教育
86		283	受託事業収入	1教育	1教育
87		284	収益事業収入	3その他	2教育外
88		285	(事業収入任意科目)	1教育	1教育
89		286	(事業収入任意科目)	1教育	1教育
90		287	(事業収入任意科目)	1教育	1教育
91		288	(事業収入任意科目)	1教育	1教育
92		289	(事業収入任意科目)	1教育	1教育
93	73		医療収入	1教育	1教育
94					
95	75		受取利息・配当金収入		
96		(251)	第3号基本金引当特定資産運用収入	3その他	2教育外
97		252	第3号基本金引当特定資産利息収入	3その他	2教育外
98		253	第3号基本金引当特定資産配当金収入	3その他	2教育外
99		(254)	その他の受取利息・配当金収入	3その他	2教育外
100		255	その他の受取利息収入	3その他	2教育外
101		256	その他の受取配当金収入	3その他	2教育外
102	80		雑収入		
103		257	施設設備利用料収入	1教育	1教育
104		258	(雑収入任意科目)	1教育	1教育
105		259	(雑収入任意科目)	1教育	1教育
106		291	私立大学退職金財団交付金収入	1教育	1教育
107		292	(都道府県)退職金団体収入	1教育	1教育
108		295	廃品売却収入	1教育	1教育
109		296	入学案内書頒布収入	1教育	1教育
110		297	(雑収入任意科目)	1教育	1教育
111		299	その他の雑収入	1教育	1教育
112		298	過年度修正収入	3その他	3特別
113		328	保険積立金収入	3その他	9対象外

活動区分資金収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
		施設整備等活動による資金収支
		施設設備寄付金収入
26	2332	施設整備寄付金収入
29	2342	(寄付金任意科目)(施設整備)
32	2352	(寄付金任意科目)(施設整備)
	042	施設設備補助金収入
39	2412	国庫補助金収入(施設整備)
42	2422	地方補助金収入(施設整備)
45	2432	(補助金任意科目)(施設整備)
48	2442	(補助金任意科目)(施設整備)
51	2452	(補助金任意科目)(施設整備)
54	2462	(補助金任意科目)(施設整備)
57	2472	(補助金任意科目)(施設整備)
60	2482	(補助金任意科目)(施設整備)
63	2492	(補助金任意科目)(施設整備)
	061	施設設備売却収入
65	261	土地売却収入
66	262	建物売却収入
67	263	構築物売却収入
68	264	教育研究用機器備品売却収入
69	265	管理用機器備品売却収入
70	266	(売却収入任意科目)
71	267	車両売却収入
135	332	減価償却引当特定資産取崩収入
136	333	第2号基本金引当特定資産取崩収入
137	334	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
138	335	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
139	336	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
140	337	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
141	338	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
142	339	活＝施設(任意)引当特定資産取崩収入
		調整勘定等
154	3612	前期末未収入金収入(施設整備)
158	3622	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)
162	3632	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)
198	7812	期末未収入金(施設整備)
202	7822	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)
206	7832	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)

事業活動収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
		特別収支
64	460	資産売却収入
65	261	土地売却収入
66	262	建物売却収入
67	263	構築物売却収入
68	264	教育研究用機器備品売却収入
69	265	管理用機器備品売却収入
70	266	(売却収入任意科目)
71	267	車両売却収入
72	268	有価証券売却収入
73	269	投資信託特別分配金収入
	470	資産売却差額
	761	土地売却差額
	762	建物売却差額
	763	構築物売却差額
	764	教育研究用機器備品売却差額
	765	管理用機器備品売却差額
	767	車両売却差額
	768	有価証券売却差額
	769	(売却差額任意科目)
	4812	その他の特別収入
		施設設備寄付金
26	2332	施設設備寄付金
29	2342	(寄付金任意科目)(施設整備)
32	2352	(寄付金任意科目)(施設整備)
	2392	現物寄付
	4402	施設設備補助金
39	2412	国庫補助金収入(施設整備)
42	2422	地方補助金収入(施設整備)
45	2432	(補助金任意科目)(施設整備)
48	2442	(補助金任意科目)(施設整備)
51	2452	(補助金任意科目)(施設整備)
54	2462	(補助金任意科目)(施設整備)
57	2472	(補助金任意科目)(施設整備)
60	2482	(補助金任意科目)(施設整備)
63	2492	(補助金任意科目)(施設整備)
112	298	過年度修正額

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
114	120	借入金等収入			
115		365	長期借入金収入	3その他	9対象外
116		366	短期借入金収入	3その他	9対象外
117		(367)	学校債収入	3その他	
118		368	長期学校債収入	3その他	9対象外
119		369	1年以内償還予定学校債収入	3その他	9対象外
120	130	前受金収入			
121		(391)	前受金収入		
122		392	授業料前受金収入	1教育	9対象外
123		393	入学金前受金収入	1教育	9対象外
124		394	実験実習料前受金収入	1教育	9対象外
125		395	施設設備資金前受金収入	1教育	9対象外
126		396	(前受金任意科目)	1教育	9対象外
127		397	(前受金任意科目)	1教育	9対象外
128		398	(前受金任意科目)	1教育	9対象外
129		399	(前受金任意科目)	1教育	9対象外
130		140	その他の収入		
131	326		出資金回収収入	3その他	9対象外
132	327		収益事業元入金回収収入	3その他	9対象外
133	329		(その他収入任意科目)	3その他	9対象外
134	331		退職給与引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
135	332		減価償却引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
136	333		第2号基本金引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
137	334		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
138	335		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
139	336		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
140	337		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
141	338		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
142	339		活＝施設（任意）引当特定資産取崩収入	2施設整備	9対象外
143	341		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
144	342		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
145	343		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
146	344		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
147	345		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
148	346		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
149	347		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
150	348		活＝他（任意）引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外
151	349	第3号基本金引当特定資産取崩収入	3その他	9対象外	

活動区分資金収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
その他の活動による資金収支		
114	120	借入金等収入
115	365	長期借入金収入
116	366	短期借入金収入
117	(367)	学校債収入
118	368	長期学校債収入
119	369	1年以内償還予定学校債収入
72	268	有価証券売却収入
73	269	投資信託特別分配金収入
134	331	退職給与引当特定資産取崩収入
143	341	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
144	342	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
145	343	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
146	344	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
147	345	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
148	346	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
149	347	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
150	348	活＝他（任意）引当特定資産取崩収入
151	349	第3号基本金引当特定資産取崩収入
113	328	保険積立金収入
131	326	出資金回収収入
132	327	収益事業元入金回収収入
133	329	(その他収入任意科目)
164	(3510)	貸付金回収収入
165	351	長期貸付金回収収入
166	352	短期貸付金回収収入
167	353	敷金・保証金回収収入
168	354	(他収入・他固資・任意科目)
169	355	(他収入・他固資・任意科目)
170	356	仮払金収入
171	357	立替金収入
172	358	(他収入・流資・任意科目)
173	359	(他収入・流資・任意科目)
174	381	(他収入・固負・任意科目)
175	382	(他収入・固負・任意科目)
176	383	(他収入・固負・任意科目)
177	384	仮受金収入
178	385	預り金収入
179	386	(他収入・流負・任意科目)
180	387	(他収入・流負・任意科目)
181	388	修学旅行預り金収入
182	389	卒業積立金預り金収入

事業活動収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
152		(361)	前期末未収入金収入		
153		3611	前期末未収入金収入(教育)	1教育	9対象外
154		3612	前期末未収入金収入(施設整備)	2施設整備	9対象外
155		3613	前期末未収入金収入(その他)	3その他	9対象外
156		(362)	(他収入・流資・任意科目)		
157		3621	(他収入・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
158		3622	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
159		3623	(他収入・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
160		(363)	(他収入・流資・任意科目)		
161		3631	(他収入・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
162		3632	(他収入・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
163		3633	(他収入・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
164		(3510)	貸付金回収収入		
165		351	長期貸付金回収収入	3その他	9対象外
166		352	短期貸付金回収収入	3その他	9対象外
167		353	敷金・保証金回収収入	3その他	9対象外
168		354	(他収入・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
169		355	(他収入・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
170		356	仮払金収入	3その他	9対象外
171		357	立替金収入	3その他	9対象外
172		358	(他収入・流資・任意科目)	3その他	9対象外
173		359	(他収入・流資・任意科目)	3その他	9対象外
174		381	(他収入・固負・任意科目)	3その他	9対象外
175		382	(他収入・固負・任意科目)	3その他	9対象外
176		383	(他収入・固負・任意科目)	3その他	9対象外
177		384	仮受金収入	3その他	9対象外
178		385	預り金収入	3その他	9対象外
179		386	(他収入・流負・任意科目)	3その他	9対象外
180		387	(他収入・流負・任意科目)	3その他	9対象外
181		388	修学旅行預り金収入	3その他	9対象外
182		389	卒業積立金預り金収入	3その他	9対象外
183	150		他部門借入金収入		
184		911	法人本部借入金収入	3その他	9対象外
185		912	(任意)借入金収入	3その他	9対象外
186		913	(任意)借入金収入	3その他	9対象外
187	160		他部門貸付金回収収入		
188		914	法人本部貸付金回収収入	3その他	9対象外
189		915	(任意)貸付金回収収入	3その他	9対象外
190		916	(任意)貸付金回収収入	3その他	9対象外
191	170		他部門繰入金収入		
192		917	法人本部からの繰入金収入	3その他	9対象外
193		918	(任意)からの繰入金収入	3その他	9対象外
194		919	(任意)からの繰入金収入	3その他	9対象外

活動区分資金収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称
183	150	他部門借入金収入
184	911	法人本部借入金収入
185	912	(任意)借入金収入
186	913	(任意)借入金収入
187	160	他部門貸付金回収収入
188	914	法人本部貸付金回収収入
189	915	(任意)貸付金回収収入
190	916	(任意)貸付金回収収入
		小計
95	075	受取利息・配当金収入
96	(251)	第3号基本金引当特定資産運用収入
97	252	第3号基本金引当特定資産利息収入
98	253	第3号基本金引当特定資産配当金収入
99	(254)	その他の受取利息・配当金収入
100	255	その他の受取利息収入
101	256	その他の受取配当金収入
87	284	収益事業収入
112	298	過年度修正収入
191	170	他部門繰入金収入
192	917	法人本部からの繰入金収入
193	918	(任意)からの繰入金収入
194	919	(任意)からの繰入金収入
		調整勘定等
155	3613	前期末未収入金収入(その他)
159	3623	(他収入・流資・任意科目)(その他)
163	3633	(他収入・流資・任意科目)(その他)
199	7813	期末未収入金(その他)
203	7823	(資収調・流資・任意科目)(その他)
207	7833	(資収調・流資・任意科目)(その他)

事業活動収支（収入）		
資金No.	科目コード	科目名称

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（収入）					
資金 No.	大科目	科目 コード	科目名称	活動区分	事業活動
195	180		資金収入調整勘定		
196		(781)	期末未収入金		
197		7811	期末未収入金(教育)	1教育	9対象外
198		7812	期末未収入金(施設整備)	2施設整備	9対象外
199		7813	期末未収入金(その他)	3その他	9対象外
200		(782)	(資収調・流資・任意科目)		
201		7821	(資収調・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
202		7822	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
203		7823	(資収調・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
204		(783)	(資収調・流資・任意科目)		
205		7831	(資収調・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
206		7832	(資収調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
207		7833	(資収調・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
208		(791)	前期末前受金		
209		792	前期末授業料前受金	1教育	9対象外
210		793	前期末入学金前受金	1教育	9対象外
211		794	前期末実験実習料前受金	1教育	9対象外
212		795	前期末施設設備資金前受金	1教育	9対象外
213		796	(前期末前受金任意科目)	1教育	9対象外
214		797	(前期末前受金任意科目)	1教育	9対象外
215	798	(前期末前受金任意科目)	1教育	9対象外	
216	799	(前期末前受金任意科目)	1教育	9対象外	
217	190		前年度繰越支払資金	9対象外	9対象外

活動区分資金収支（収入）		
資金 No.	科目 コード	科目名称

事業活動収支（収入）		
資金 No.	科目 コード	科目名称

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
1	210		人件費支出		
2	(2101)		教員人件費支出		
3		(411)	本務教員	1教育	1教育
4		412	本俸	1教育	1教育
5		413	期末手当	1教育	1教育
6		414	その他の手当	1教育	1教育
7		415	所定福利費	1教育	1教育
8		416	私大退職財団負担金	1教育	1教育
9		417	地方退職金団体掛金	1教育	1教育
10		418	(教員任意科目)	1教育	1教育
11		419	(教員任意科目)	1教育	1教育
12		(421)	兼務教員	1教育	1教育
13		422	本俸	1教育	1教育
14		423	期末手当	1教育	1教育
15		424	その他の手当	1教育	1教育
16		425	所定福利費	1教育	1教育
17		426	私大退職財団負担金	1教育	1教育
18		427	地方退職金団体掛金	1教育	1教育
19		428	(兼務教員任意科目)	1教育	1教育
20		429	(兼務教員任意科目)	1教育	1教育
21	(2102)		職員人件費支出		
22		(431)	本務職員	1教育	1教育
23		432	本俸	1教育	1教育
24		433	期末手当	1教育	1教育
25		434	その他の手当	1教育	1教育
26		435	所定福利費	1教育	1教育
27		436	私大退職財団負担金	1教育	1教育
28		437	地方退職金団体掛金	1教育	1教育
29		438	(職員任意科目)	1教育	1教育
30		439	(職員任意科目)	1教育	1教育
31		(441)	兼務職員	1教育	1教育
32		442	本俸	1教育	1教育
33		443	期末手当	1教育	1教育
34		444	その他の手当	1教育	1教育
35		445	所定福利費	1教育	1教育
36		446	私大退職財団負担金	1教育	1教育
37		447	地方退職金団体掛金	1教育	1教育
38		448	(兼務職員任意科目)	1教育	1教育
39		449	(兼務職員任意科目)	1教育	1教育
40	451		役員報酬支出	1教育	1教育
41	(2103)		退職金支出		
42		461	教員	1教育	1教育
43		462	職員	1教育	1教育
44		463	役員	1教育	1教育
45		464	(人件費任意退職金)	1教育	1教育
46		467	(人件費任意科目)	1教育	1教育
47		468	(人件費任意科目)	1教育	1教育
48		469	(人件費任意科目)	1教育	1教育

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動による資金収支		
1	210	人件費支出
2	(2101)	教員人件費支出
3	(411)	本務教員
4	412	本俸
5	413	期末手当
6	414	その他の手当
7	415	所定福利費
8	416	私大退職財団負担金
9	417	地方退職金団体掛金
10	418	(教員任意科目)
11	419	(教員任意科目)
12	(421)	兼務教員
13	422	本俸
14	423	期末手当
15	424	その他の手当
16	425	所定福利費
17	426	私大退職財団負担金
18	427	地方退職金団体掛金
19	428	(兼務教員任意科目)
20	429	(兼務教員任意科目)
21	(2102)	職員人件費支出
22	(431)	本務職員
23	432	本俸
24	433	期末手当
25	434	その他の手当
26	435	所定福利費
27	436	私大退職財団負担金
28	437	地方退職金団体掛金
29	438	(職員任意科目)
30	439	(職員任意科目)
31	(441)	兼務職員
32	442	本俸
33	443	期末手当
34	444	その他の手当
35	445	所定福利費
36	446	私大退職財団負担金
37	447	地方退職金団体掛金
38	448	(兼務職員任意科目)
39	449	(兼務職員任意科目)
40	451	役員報酬支出
41	(2103)	退職金支出
42	461	教員
43	462	職員
44	463	役員
45	464	(人件費任意退職金)
46	467	(人件費任意科目)
47	468	(人件費任意科目)
48	469	(人件費任意科目)

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
教育活動収支		
1	610	人件費
2	(6101)	教員人件費
3	(411)	本務教員
4	412	本俸
5	413	期末手当
6	414	その他の手当
7	415	所定福利費
8	416	私大退職財団負担金
9	417	地方退職金団体掛金
10	418	(教員任意科目)
11	419	(教員任意科目)
12	(421)	兼務教員
13	422	本俸
14	423	期末手当
15	424	その他の手当
16	425	所定福利費
17	426	私大退職財団負担金
18	427	地方退職金団体掛金
19	428	(兼務教員任意科目)
20	429	(兼務教員任意科目)
21	(6102)	職員人件費
22	(431)	本務職員
23	432	本俸
24	433	期末手当
25	434	その他の手当
26	435	所定福利費
27	436	私大退職財団負担金
28	437	地方退職金団体掛金
29	438	(職員任意科目)
30	439	(職員任意科目)
31	(441)	兼務職員
32	442	本俸
33	443	期末手当
34	444	その他の手当
35	445	所定福利費
36	446	私大退職財団負担金
37	447	地方退職金団体掛金
38	448	(兼務職員任意科目)
39	449	(兼務職員任意科目)
40	451	役員報酬
	465	退職給与引当金繰入額
41	(6103)	退職金
42	461	教員
43	462	職員
44	463	役員
45	464	(人件費任意退職金)
46	467	(人件費任意科目)
47	468	(人件費任意科目)
48	469	(人件費任意科目)

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
49	220		教育研究経費支出		
50		511	消耗品費支出	1教育	1教育
51		512	光熱水費支出	1教育	1教育
52		513	旅費交通費支出	1教育	1教育
53		514	奨学費支出	1教育	1教育
54		515	車両燃料費支出	1教育	1教育
55		516	福利費支出	1教育	1教育
56		517	通信運搬費支出	1教育	1教育
57		518	印刷製本費支出	1教育	1教育
58		519	出版物費支出	1教育	1教育
59		521	購読料支出	1教育	1教育
60		522	修繕費支出	1教育	1教育
61		523	損害保険料支出	1教育	1教育
62		524	賃借料支出	1教育	1教育
63		525	公租公課支出	1教育	1教育
64		526	諸会費支出	1教育	1教育
65		527	負担金支出	1教育	1教育
66		528	会議費支出	1教育	1教育
67		529	報酬委託手数料支出	1教育	1教育
68		531	広報費支出	1教育	1教育
69		532	渉外費支出	1教育	1教育
70		533	行事費支出	1教育	1教育
71		534	生徒活動補助金支出	1教育	1教育
72		535	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
73		536	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
74		537	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
75		538	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
76		539	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
77		541	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
78		542	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
79		543	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
80		544	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
81		545	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
82		546	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
83		547	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
84		548	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
85		549	（教研経費任意科目）	1教育	1教育
86		551	補助活動事業支出	1教育	1教育
87		552	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
88		553	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
89		554	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
90		555	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
91		556	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
92		557	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
93		559	雑費支出	1教育	1教育

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
49	220	教育研究経費支出
50	511	消耗品費支出
51	512	光熱水費支出
52	513	旅費交通費支出
53	514	奨学費支出
54	515	車両燃料費支出
55	516	福利費支出
56	517	通信運搬費支出
57	518	印刷製本費支出
58	519	出版物費支出
59	521	購読料支出
60	522	修繕費支出
61	523	損害保険料支出
62	524	賃借料支出
63	525	公租公課支出
64	526	諸会費支出
65	527	負担金支出
66	528	会議費支出
67	529	報酬委託手数料支出
68	531	広報費支出
69	532	渉外費支出
70	533	行事費支出
71	534	生徒活動補助金支出
72	535	（教研経費任意科目）
73	536	（教研経費任意科目）
74	537	（教研経費任意科目）
75	538	（教研経費任意科目）
76	539	（教研経費任意科目）
77	541	（教研経費任意科目）
78	542	（教研経費任意科目）
79	543	（教研経費任意科目）
80	544	（教研経費任意科目）
81	545	（教研経費任意科目）
82	546	（教研経費任意科目）
83	547	（教研経費任意科目）
84	548	（教研経費任意科目）
85	549	（教研経費任意科目）
86	551	補助活動事業支出
87	552	補助活動（純額表示）支出
88	553	補助活動（純額表示）支出
89	554	補助活動（純額表示）支出
90	555	補助活動（純額表示）支出
91	556	補助活動（純額表示）支出
92	557	補助活動（純額表示）支出
93	559	雑費支出

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
49	620	教育研究経費
50	511	消耗品費
51	512	光熱水費
52	513	旅費交通費
53	514	奨学費
54	515	車両燃料費
55	516	福利費
56	517	通信運搬費
57	518	印刷製本費
58	519	出版物費
59	521	購読料
60	522	修繕費
61	523	損害保険料
62	524	賃借料
63	525	公租公課
64	526	諸会費
65	527	負担金
66	528	会議費
67	529	報酬委託手数料
68	531	広報費
69	532	渉外費
70	533	行事費
71	534	生徒活動補助金
72	535	（教研経費任意科目）
73	536	（教研経費任意科目）
74	537	（教研経費任意科目）
75	538	（教研経費任意科目）
76	539	（教研経費任意科目）
77	541	（教研経費任意科目）
78	542	（教研経費任意科目）
79	543	（教研経費任意科目）
80	544	（教研経費任意科目）
81	545	（教研経費任意科目）
82	546	（教研経費任意科目）
83	547	（教研経費任意科目）
84	548	（教研経費任意科目）
85	549	（教研経費任意科目）
86	551	補助活動事業支出
87	552	補助活動（純額表示）支出
88	553	補助活動（純額表示）支出
89	554	補助活動（純額表示）支出
90	555	補助活動（純額表示）支出
91	556	補助活動（純額表示）支出
92	557	補助活動（純額表示）支出
	558	減価償却額
93	559	雑費

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
94	(2201)		医療経費（中科目）		
95		561	消耗品費支出	1教育	1教育
96		562	光熱水費支出	1教育	1教育
97		563	旅費交通費支出	1教育	1教育
98		564	奨学費支出	1教育	1教育
99		565	車両燃料費支出	1教育	1教育
100		566	福利費支出	1教育	1教育
101		567	通信運搬費支出	1教育	1教育
102		568	印刷製本費支出	1教育	1教育
103		569	出版物支出	1教育	1教育
104		571	購読料支出	1教育	1教育
105		572	修繕費支出	1教育	1教育
106		573	損害保険料支出	1教育	1教育
107		574	賃借料支出	1教育	1教育
108		575	公租公課支出	1教育	1教育
109		576	諸会費支出	1教育	1教育
110		577	負担金支出	1教育	1教育
111		578	会議費支出	1教育	1教育
112		579	報酬委託手数料支出	1教育	1教育
113		581	広報費支出	1教育	1教育
114		582	渉外費支出	1教育	1教育
115		583	行事費支出	1教育	1教育
116		584	生徒活動補助金支出	1教育	1教育
117		585	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
118		586	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
119		587	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
120		588	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
121		589	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
122		591	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
123		592	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
124		593	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
125		594	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
126		595	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
127		596	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
128		597	（医研経費任委科目）	1教育	1教育
129		599	医療雑費支出	1教育	1教育

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
94	(2201)	医療経費（中科目）
95	561	消耗品費支出
96	562	光熱水費支出
97	563	旅費交通費支出
98	564	奨学費支出
99	565	車両燃料費支出
100	566	福利費支出
101	567	通信運搬費支出
102	568	印刷製本費支出
103	569	出版物支出
104	571	購読料支出
105	572	修繕費支出
106	573	損害保険料支出
107	574	賃借料支出
108	575	公租公課支出
109	576	諸会費支出
110	577	負担金支出
111	578	会議費支出
112	579	報酬委託手数料支出
113	581	広報費支出
114	582	渉外費支出
115	583	行事費支出
116	584	生徒活動補助金支出
117	585	（医研経費任委科目）
118	586	（医研経費任委科目）
119	587	（医研経費任委科目）
120	588	（医研経費任委科目）
121	589	（医研経費任委科目）
122	591	（医研経費任委科目）
123	592	（医研経費任委科目）
124	593	（医研経費任委科目）
125	594	（医研経費任委科目）
126	595	（医研経費任委科目）
127	596	（医研経費任委科目）
128	597	（医研経費任委科目）
129	599	医療雑費支出

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
94	(6201)	医療経費（中科目）
95	561	消耗品費
96	562	光熱水費
97	563	旅費交通費
98	564	奨学費
99	565	車両燃料費
100	566	福利費
101	567	通信運搬費
102	568	印刷製本費
103	569	出版物費
104	571	購読料
105	572	修繕費
106	573	損害保険料
107	574	賃借料
108	575	公租公課
109	576	諸会費
110	577	負担金
111	578	会議費
112	579	報酬委託手数料
113	581	広報費
114	582	渉外費
115	583	行事費
116	584	生徒活動補助金
117	585	（医療経費任意科目）
118	586	（医療経費任意科目）
119	587	（医療経費任意科目）
120	588	（医療経費任意科目）
121	589	（医療経費任意科目）
122	591	（医療経費任意科目）
123	592	（医療経費任意科目）
124	593	（医療経費任意科目）
125	594	（医療経費任意科目）
126	595	（医療経費任意科目）
127	596	（医療経費任意科目）
128	597	（医療経費任意科目）
	598	減価償却額
129	599	医療雑費

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
130	230		管理経費支出		
131		611	消耗品費支出	1教育	1教育
132		612	光熱水費支出	1教育	1教育
133		613	旅費交通費支出	1教育	1教育
134		614	奨学費支出	1教育	1教育
135		615	車両燃料費	1教育	1教育
136		616	福利費支出	1教育	1教育
137		617	通信運搬費支出	1教育	1教育
138		618	印刷製本費支出	1教育	1教育
139		619	出版物費支出	1教育	1教育
140		621	購読料支出	1教育	1教育
141		622	修繕費支出	1教育	1教育
142		623	損害保険料支出	1教育	1教育
143		624	賃借料支出	1教育	1教育
144		625	公租公課支出	1教育	1教育
145		626	諸会費支出	1教育	1教育
146		627	負担金支出	1教育	1教育
147		628	会議費支出	1教育	1教育
148		629	報酬委託手数料支出	1教育	1教育
149		631	広報費支出	1教育	1教育
150		632	渉外費支出	1教育	1教育
151		633	行事費支出	1教育	1教育
152		634	生徒活動補助金支出	1教育	1教育
153		635	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
154		636	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
155		637	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
156		638	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
157		639	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
158		641	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
159		642	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
160		643	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
161		644	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
162		645	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
163		646	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
164		647	（管理経費任意科目）	1教育	1教育
165		651	補助活動事業支出	1教育	1教育
166		652	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
167		653	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
168		654	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
169		655	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
170		656	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
171		657	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育
172		659	雑費支出	1教育	1教育
173		648	デリバティブ解約損支出	3その他	3特別
174		649	過年度修正支出	3その他	3特別

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
130	230	管理経費支出
131	611	消耗品費支出
132	612	光熱水費支出
133	613	旅費交通費支出
134	614	奨学費支出
135	615	車両燃料費
136	616	福利費支出
137	617	通信運搬費支出
138	618	印刷製本費支出
139	619	出版物費支出
140	621	購読料支出
141	622	修繕費支出
142	623	損害保険料支出
143	624	賃借料支出
144	625	公租公課支出
145	626	諸会費支出
146	627	負担金支出
147	628	会議費支出
148	629	報酬委託手数料支出
149	631	広報費支出
150	632	渉外費支出
151	633	行事費支出
152	634	生徒活動補助金支出
153	635	（管理経費任意科目）
154	636	（管理経費任意科目）
155	637	（管理経費任意科目）
156	638	（管理経費任意科目）
157	639	（管理経費任意科目）
158	641	（管理経費任意科目）
159	642	（管理経費任意科目）
160	643	（管理経費任意科目）
161	644	（管理経費任意科目）
162	645	（管理経費任意科目）
163	646	（管理経費任意科目）
164	647	（管理経費任意科目）
165	651	補助活動事業支出
166	652	補助活動（純額表示）支出
167	653	補助活動（純額表示）支出
168	654	補助活動（純額表示）支出
169	655	補助活動（純額表示）支出
170	656	補助活動（純額表示）支出
171	657	補助活動（純額表示）支出
172	659	雑費支出

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
130	630	管理経費
131	611	消耗品費
132	612	光熱水費
133	613	旅費交通費
134	614	奨学費
135	615	車両燃料費
136	616	福利費
137	617	通信運搬費
138	618	印刷製本費
139	619	出版物費
140	621	購読料
141	622	修繕費
142	623	損害保険料
143	624	賃借料
144	625	公租公課
145	626	諸会費
146	627	負担金
147	628	会議費
148	629	報酬委託手数料
149	631	広報費
150	632	渉外費
151	633	行事費
152	634	生徒活動補助金
153	635	（管理経費任意科目）
154	636	（管理経費任意科目）
155	637	（管理経費任意科目）
156	638	（管理経費任意科目）
157	639	（管理経費任意科目）
158	641	（管理経費任意科目）
159	642	（管理経費任意科目）
160	643	（管理経費任意科目）
161	644	（管理経費任意科目）
162	645	（管理経費任意科目）
163	646	（管理経費任意科目）
164	647	（管理経費任意科目）
165	651	補助活動事業支出
166	652	補助活動（純額表示）支出
167	653	補助活動（純額表示）支出
168	654	補助活動（純額表示）支出
169	655	補助活動（純額表示）支出
170	656	補助活動（純額表示）支出
171	657	補助活動（純額表示）支出
	658	減価償却額
172	659	雑費

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）						
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動	
175	240	借入金等利息支出				
176		661	借入金利息支出	3その他	2教育外	
177		662	任意借入利息支出	3その他	2教育外	
178		663	任意借入利息支出	3その他	2教育外	
179		664	学校債利息支出	3その他	2教育外	
180	250	科目按分支出				
181		711	消耗品費支出	1教育	1教育	
182		712	光熱水費支出	1教育	1教育	
183		713	旅費交通費支出	1教育	1教育	
184		714	奨学費支出	1教育	1教育	
185		715	車両燃料費支出	1教育	1教育	
186		716	福利費支出	1教育	1教育	
187		717	通信運搬費支出	1教育	1教育	
188		718	印刷製本費支出	1教育	1教育	
189		719	出版物費支出	1教育	1教育	
190		721	購読料支出	1教育	1教育	
191		722	修繕費支出	1教育	1教育	
192		723	損害保険料支出	1教育	1教育	
193		724	賃借料支出	1教育	1教育	
194		725	公租公課支出	1教育	1教育	
195		726	諸会費支出	1教育	1教育	
196		727	負担金支出	1教育	1教育	
197		728	会議費支出	1教育	1教育	
198		729	報酬委託手数料支出	1教育	1教育	
199		731	広報費支出	1教育	1教育	
200		732	渉外費支出	1教育	1教育	
201		733	行事費支出	1教育	1教育	
202		734	生徒活動補助金支出	1教育	1教育	
203	735	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
204	736	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
205	737	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
206	738	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
207	739	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
208	741	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
209	742	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
210	743	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
211	744	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
212	745	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
213	746	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
214	747	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
215	748	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
216	749	(科目按分任意科目)	1教育	1教育		
217	751	補助活動事業支出	1教育	1教育		
218	752	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
219	753	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
220	754	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
221	755	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
222	756	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
223	757	補助活動（純額表示）支出	1教育	1教育		
224		759	雑費	1教育	1教育	

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
180	250	科目按分支出
181	711	消耗品費支出
182	712	光熱水費支出
183	713	旅費交通費支出
184	714	奨学費支出
185	715	車両燃料費支出
186	716	福利費支出
187	717	通信運搬費支出
188	718	印刷製本費支出
189	719	出版物費支出
190	721	購読料支出
191	722	修繕費支出
192	723	損害保険料支出
193	724	賃借料支出
194	725	公租公課支出
195	726	諸会費支出
196	727	負担金支出
197	728	会議費支出
198	729	報酬委託手数料支出
199	731	広報費支出
200	732	渉外費支出
201	733	行事費支出
202	734	生徒活動補助金支出
203	735	(科目按分任意科目)
204	736	(科目按分任意科目)
205	737	(科目按分任意科目)
206	738	(科目按分任意科目)
207	739	(科目按分任意科目)
208	741	(科目按分任意科目)
209	742	(科目按分任意科目)
210	743	(科目按分任意科目)
211	744	(科目按分任意科目)
212	745	(科目按分任意科目)
213	746	(科目按分任意科目)
214	747	(科目按分任意科目)
215	748	(科目按分任意科目)
216	749	(科目按分任意科目)
217	751	補助活動事業支出
218	752	補助活動（純額表示）支出
219	753	補助活動（純額表示）支出
220	754	補助活動（純額表示）支出
221	755	補助活動（純額表示）支出
222	756	補助活動（純額表示）支出
223	757	補助活動（純額表示）支出
224	759	雑費

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
180	650	科目按分支出
181	711	消耗品費
182	712	光熱水費
183	713	旅費交通費
184	714	奨学費
185	715	車両燃料費
186	716	福利費
187	717	通信運搬費
188	718	印刷製本費
189	719	出版物費
190	721	購読料
191	722	修繕費
192	723	損害保険料
193	724	賃借料
194	725	公租公課
195	726	諸会費
196	727	負担金
197	728	会議費
198	729	報酬委託手数料
199	731	広報費
200	732	渉外費
201	733	行事費
202	734	生徒活動補助金
203	735	(科目按分任意科目)
204	736	(科目按分任意科目)
205	737	(科目按分任意科目)
206	738	(科目按分任意科目)
207	739	(科目按分任意科目)
208	741	(科目按分任意科目)
209	742	(科目按分任意科目)
210	743	(科目按分任意科目)
211	744	(科目按分任意科目)
212	745	(科目按分任意科目)
213	746	(科目按分任意科目)
214	747	(科目按分任意科目)
215	748	(科目按分任意科目)
216	749	(科目按分任意科目)
217	751	補助活動事業支出
218	752	補助活動（純額表示）支出
219	753	補助活動（純額表示）支出
220	754	補助活動（純額表示）支出
221	755	補助活動（純額表示）支出
222	756	補助活動（純額表示）支出
223	757	補助活動（純額表示）支出
	758	減価償却額
224	759	雑費

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
225	270		借入金等返済支出		
226		(2701)	借入金返済支出		
227		665	長期借入金返済支出（繰上）	3その他	9対象外
228		666	短期借入金返済支出	3その他	9対象外
229		667	1年以内返済予定長期借入金返済支出	3その他	9対象外
230		(2702)	学校債返済支出		
231		668	長期学校債返済支出	3その他	9対象外
232		669	1年以内償還予定学校債返済支出	3その他	9対象外
233	280		施設関係支出		
234		671	土地支出	2施設整備	9対象外
235		672	建物支出	2施設整備	9対象外
236		673	建物附属設備支出	2施設整備	9対象外
237		674	構築物支出	2施設整備	9対象外
238		675	建設仮勘定支出	2施設整備	9対象外
239		676	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
240		677	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
241		678	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
242		679	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
243		691	借地権支出	2施設整備	9対象外
244		692	施設利用権支出	2施設整備	9対象外
245		693	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
246		694	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
247		695	（施設・他固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
248	290		設備関係支出		
249		681	機器備品支出	2施設整備	9対象外
250		682	教育研究用機器備品支出	2施設整備	9対象外
251		683	管理用機器備品支出	2施設整備	9対象外
252		684	図書支出	2施設整備	9対象外
253		685	車両支出	2施設整備	9対象外
254		686	立木支出	2施設整備	9対象外
255		687	動物支出	2施設整備	9対象外
256		688	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
257		689	（設備・有固資・任意科目）	2施設整備	9対象外
258		696	電話加入権支出	2施設整備	9対象外
259		697	ソフトウェア支出	2施設整備	9対象外

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
		調整勘定等
308	8741	手形債務支払支出(教育)
312	8751	前期末未払金支払支出(教育)
316	8761	（他支出・流負・任意科目）(教育)
320	8771	（他支出・流負・任意科目）(教育)
324	8781	前払金支払支出(教育)
328	8791	（他支出・流資・任意科目）(教育)
353	7841	期末手形債務(教育)
357	7851	期末未払金(教育)
361	7861	（資支調・流負・任意科目）(教育)
365	7871	（資支調・流負・任意科目）(教育)
369	7881	前期末前払金(教育)
373	7891	（資支調・流資・任意科目）(教育)
施設整備等活動による資金収支		
233	280	施設関係支出
234	671	土地支出
235	672	建物支出
236	673	建物附属設備支出
237	674	構築物支出
238	675	建設仮勘定支出
239	676	（設備・有固資・任意科目）
240	677	（設備・有固資・任意科目）
241	678	（設備・有固資・任意科目）
242	679	（設備・有固資・任意科目）
243	691	借地権支出
244	692	施設利用権支出
245	693	（施設・他固資・任意科目）
246	694	（施設・他固資・任意科目）
247	695	（施設・他固資・任意科目）
248	290	設備関係支出
249	681	機器備品支出
250	682	教育研究用機器備品支出
251	683	管理用機器備品支出
252	684	図書支出
253	685	車両支出
254	686	立木支出
255	687	動物支出
256	688	（設備・有固資・任意科目）
257	689	（設備・有固資・任意科目）
258	696	電話加入権支出
259	697	ソフトウェア支出
265	832	減価償却引当特定資産繰入支出
266	833	第2号基本金引当特定資産繰入支出
267	834	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出
268	835	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出
269	836	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出
270	837	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出
271	838	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出
272	839	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
	680	徴収不能額等
	892	徴収不能引当金繰入額
	891	徴収不能額
教育活動外収支		
175	640	借入金等利息
176	661	借入金利息
177	662	（任意）借入金利息
178	663	（任意）借入金利息
179	664	学校債利息
	6801	その他の教育活動外支出
特別収支		
	670	資産処分差額
	779	有姿除却等損失
	6802	その他の特別支出
	776	損害損失
174	649	過年度修正額
	466	退職給与引当金特別繰入額
173	648	デリバティブ解約損

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
260	310		資産運用支出		
261		(3101)	有価証券購入支出		
262		811	長期有価証券購入支出	3その他	9対象外
263		812	短期有価証券購入支出	3その他	9対象外
264		831	退職給与引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
265		832	減価償却引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
266		833	第2号基本金引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
267		834	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
268		835	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
269		836	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
270		837	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
271		838	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
272		839	活＝施設（任意）引当特定資産繰入支出	2施設整備	9対象外
273		841	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
274		842	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
275		843	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
276		844	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
277		845	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
278		846	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
279		847	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
280		848	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
281		849	第3号基本金引当特定資産繰入支出	3その他	9対象外
282		826	出資金支出	3その他	9対象外
283		813	貸付信託購入支出	3その他	9対象外
284		814	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
285		815	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
286		816	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
287		817	金銭信託購入支出	3その他	9対象外
288		818	(資産運支・流動資・任意科目)	3その他	9対象外
289		819	(資産運支・流動資・任意科目)	3その他	9対象外
290		827	収益事業元入金支出	3その他	9対象外
291		828	保険積立金支出	3その他	9対象外
292		829	(資産運支・他固資・任意科目)	3その他	9対象外

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
		調整勘定等
309	8742	手形債務支払支出(施設整備)
313	8752	前期末未払金支払支出(施設整備)
317	8762	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)
321	8772	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)
325	8782	前払金支払支出(施設整備)
329	8792	(他支出・流資・任意科目)(施設整備)
354	7842	期末手形債務(施設整備)
358	7852	期末未払金(施設整備)
362	7862	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)
366	7872	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)
370	7882	前期末前払金(施設整備)
374	7892	(資支調・流資・任意科目)(施設整備)
		その他の活動による資金収支
225	270	借入金等返済支出
226	(2701)	借入金返済支出
227	665	長期借入金返済支出(繰上)
228	666	短期借入金返済支出
229	667	1年以内返済予定長期借入金返済支出
230	(2702)	学校債返済支出
231	668	長期学校債返済支出
232	669	1年以内償還予定学校債返済支出
261	(3101)	有価証券購入支出
262	811	長期有価証券購入支出
263	812	短期有価証券購入支出
264	831	退職給与引当特定資産繰入支出
273	841	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
274	842	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
275	843	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
276	844	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
277	845	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
278	846	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
279	847	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
280	848	活＝他（任意）引当特定資産繰入支出
281	849	第3号基本金引当特定資産繰入支出

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
293	320		その他の支出		
294		(8510)	貸付金支払支出		
295		851	長期貸付金支払支出	3その他	9対象外
296		852	短期貸付金支払支出	3その他	9対象外
297		853	敷金・保証金支払支出	3その他	9対象外
298		854	(他支出・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
299		855	(他支出・他固資・任意科目)	3その他	9対象外
300		856	仮払金支出	3その他	9対象外
301		857	立替金支出	3その他	9対象外
302		858	(他支出・流資・任意科目)	3その他	9対象外
303		859	(他支出・流資・任意科目)	3その他	9対象外
304		881	(他支出・固負・任意科目)	3その他	9対象外
305		882	(他支出・固負・任意科目)	3その他	9対象外
306		883	(他支出・固負・任意科目)	3その他	9対象外
307		(874)	手形債務支払支出		
308		8741	手形債務支払支出(教育)	1教育	9対象外
309		8742	手形債務支払支出(施設整備)	2施設整備	9対象外
310		8743	手形債務支払支出(その他)	3その他	9対象外
311		(875)	前期末未払金支払支出		
312		8751	前期末未払金支払支出(教育)	1教育	9対象外
313		8752	前期末未払金支払支出(施設整備)	2施設整備	9対象外
314		8753	前期末未払金支払支出(その他)	3その他	9対象外
315		(876)	(他支出・流負・任意科目)		
316		8761	(他支出・流負・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
317		8762	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
318		8763	(他支出・流負・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
319		(877)	(他支出・流負・任意科目)		
320		8771	(他支出・流負・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
321		8772	(他支出・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
322		8773	(他支出・流負・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
323		(878)	前払金支払支出		
324		8781	前払金支払支出(教育)	1教育	9対象外
325		8782	前払金支払支出(施設整備)	2施設整備	9対象外
326		8783	前払金支払支出(その他)	3その他	9対象外
327		(879)	(他支出・流資・任意科目)		
328		8791	(他支出・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
329		8792	(他支出・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
330		8793	(他支出・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
331		884	仮受金支出	3その他	9対象外
332		885	預り金支出	3その他	9対象外
333		886	(他支出・流負・任意科目)	3その他	9対象外
334		887	(他支出・流負・任意科目)	3その他	9対象外
335		888	修学旅行預り金支出	3その他	9対象外
336		889	卒業積立金預り金支出	3その他	9対象外

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
282	826	出資金支出
283	813	貸付信託購入支出
284	814	(資産運支・他固資・任意科目)
285	815	(資産運支・他固資・任意科目)
286	816	(資産運支・他固資・任意科目)
287	817	金銭信託購入支出
288	818	(資産運支・流動資・任意科目)
289	819	(資産運支・流動資・任意科目)
290	827	収益事業元入金支出
291	828	保険積立金支出
292	829	(資産運支・他固資・任意科目)
294	(8510)	貸付金支払支出
295	851	長期貸付金支払支出
296	852	短期貸付金支払支出
297	853	敷金・保証金支払支出
298	854	(他支出・他固資・任意科目)
299	855	(他支出・他固資・任意科目)
300	856	仮払金支出
301	857	立替金支出
302	858	(他支出・流資・任意科目)
303	859	(他支出・流資・任意科目)
304	881	(他支出・固負・任意科目)
305	882	(他支出・固負・任意科目)
306	883	(他支出・固負・任意科目)
331	884	仮受金支出
332	885	預り金支出
333	886	(他支出・流負・任意科目)
334	887	(他支出・流負・任意科目)
335	888	修学旅行預り金支出
336	889	卒業積立金預り金支出
337	330	他部門借入金返済支出
338	921	法人本部借入金返済支出
339	922	(任意)借入金支出
340	923	(任意)借入金支出
341	340	他部門貸付金支払支出
342	924	法人本部貸付金支払支出
343	925	(任意)貸付金支払支出
344	926	(任意)貸付金支払支出
		小計

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称

科目一覧表（組替表）【収入】

資金収支（支出）					
資金No.	大科目	科目コード	科目名称	活動区分	事業活動
337	330		他部門借入金返済支出		
338		921	法人本部借入金返済支出	3その他	9対象外
339		922	(任意)借入金支出	3その他	9対象外
340		923	(任意)借入金支出	3その他	9対象外
341	340		他部門貸付金支払支出		
342		924	法人本部貸付金支払支出	3その他	9対象外
343		925	(任意)貸付金支払支出	3その他	9対象外
344		926	(任意)貸付金支払支出	3その他	9対象外
345	350		他部門繰入金支出		
346		927	法人本部への繰入金支出	3その他	9対象外
347		928	(任意)への繰入金支出	3その他	9対象外
348		929	(任意)への繰入金支出	3その他	9対象外
349	359	3601	※予備費流用額	9対象外	9対象外
350	360	360	〔予備費〕	9対象外	9対象外
351	370		資金支出調整勘定		
352		(784)	期末手形債務		
353		7841	期末手形債務(教育)	1教育	9対象外
354		7842	期末手形債務(施設整備)	2施設整備	9対象外
355		7843	期末手形債務(その他)	3その他	9対象外
356		(785)	期末未払金		
357		7851	期末未払金(教育)	1教育	9対象外
358		7852	期末未払金(施設整備)	2施設整備	9対象外
359		7853	期末未払金(その他)	3その他	9対象外
360		(786)	(資支調・流負・任意科目)		
361		7861	(資支調・流負・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
362		7862	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
363		7863	(資支調・流負・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
364		(787)	(資支調・流負・任意科目)		
365		7871	(資支調・流負・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
366		7872	(資支調・流負・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
367		7873	(資支調・流負・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
368		(788)	前期末前払金		
369		7881	前期末前払金(教育)	1教育	9対象外
370		7882	前期末前払金(施設整備)	2施設整備	9対象外
371		7883	前期末前払金(その他)	3その他	9対象外
372		(789)	(資支調・流資・任意科目)		
373		7891	(資支調・流資・任意科目)(教育)	1教育	9対象外
374		7892	(資支調・流資・任意科目)(施設整備)	2施設整備	9対象外
375		7893	(資支調・流資・任意科目)(その他)	3その他	9対象外
376	380		翌年度繰越支払資金		
377		(3801)	翌年度繰越支払資金		
378		111	現金預金	9対象外	9対象外
379		~			
380		199	現金預金	9対象外	9対象外

活動区分資金収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称
175	240	借入金等利息支出
176	661	借入金利息支出
177	662	任意借入利息支出
178	663	任意借入利息支出
179	664	学校債利息支出
173	648	デリバティブ解約損支出
174	649	過年度修正支出
345	350	他部門繰入金支出
346	927	法人本部への繰入金支出
347	928	(任意)への繰入金支出
348	929	(任意)への繰入金支出
		調整勘定等
310	8743	手形債務支払支出(その他)
314	8753	前期末未払金支払支出(その他)
318	8763	(他支出・流負・任意科目)(その他)
322	8773	(他支出・流負・任意科目)(その他)
326	8783	前払金支払支出(その他)
330	8793	(他支出・流資・任意科目)(その他)
355	7843	期末手形債務(その他)
359	7853	期末未払金(その他)
363	7863	(資支調・流負・任意科目)(その他)
367	7873	(資支調・流負・任意科目)(その他)
371	7883	前期末前払金(その他)
375	7893	(資支調・流資・任意科目)(その他)
349	3601	※予備費流用額
350	360	〔予備費〕
217	190	前年度繰越支払資金
376	380	翌年度繰越支払資金
377	(3801)	翌年度繰越支払資金
378	111	現金預金
379	~	
380	199	現金預金

事業活動収支（支出）		
資金No.	科目コード	科目名称

仕訳入力例

TOMAS-PS/EX2

TOTAL MANAGEMENT SYSTEM FOR PRIVATE SCHOOL/EXCELLENT II



仕訳入力 目次

[1] 預金	P. 1
1. 口座開設	
2. 満期振替	
[2] 借入金	P. 2 ~ 3
1. 新規で借入れを行った場合	
2. 翌期返済予定額の振替	
3. 借入金の返済を行う場合	
4. 借入金利息の支払いを行う場合	
[3] 利息収入	P. 4
1. 受取利息	
2. 受取配当	
[4] 資金調整勘定	P. 5
1. 期末・期中	
2. 期首	
[5] 前受金	P. 6
1. 期末	
2. 期首	
[6] 補助活動	P. 7
1. 収入	
2. 支出	
[7] 人件費	P. 8
1. 仕訳	
[8] 学校債	P. 9
1. 発行	
2. 返済	
3. 振替	
[9] 有価証券	P. 10 ~ 11
1. 購入	
2. 売却	
[10] 減価償却資産	P. 12
1. 購入	
2. 売却	
[11] 徴収不能	P. 13
1. 徴収不能引当金を設定する場合	
2. 徴収不能引当金を設定しない場合	
[12] 総勘定逆仕訳	P. 14
1. 金額修正	
[13] 特定資産の運用方法	P. 15 ~ 16
1. 特定資産が預金口座と紐付きになっている場合	
2. 特定資産が預金口座と紐付きになっていない場合	

1. 口座開設

(1) 現金を定期預金(支払資金)に預け入れた場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	151 △銀定期	科目 I	111 現金
II		II	
明細 I	5 新口座	明細 I	
II		II	

(2) 現金を定期預金(特定資産)に預け入れた場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	849 第3号基本金引当特資繰入支出	科目 I	111 現金
II	151 △銀定期	II	
明細 I	5 新口座	明細 I	
II		II	

2. 満期振替

(1) 定期預金(支払資金)が満期になり新しい口座に預け換える場合 (明細 3 → 明細 5)

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	151 △銀定期	科目 I	151 △銀定期
II		II	
明細 I	5 新口座	明細 I	3 旧口座
II		II	

(2) 定期預金(特定資産)が満期になり新しい口座に預け換える場合 (明細 7 → 明細 8)

① 「資金収支計算書の収入・支出」、「固定資産明細表の増加・減少」に反映させる場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	849 第3号基本金引当特資繰入支出	科目 I	349 第3号基本金引当特資取崩収入
II	151 △銀定期	II	151 △銀定期
明細 I	8 新口座	明細 I	7 旧口座
II		II	

② 「資金収支計算書の収入・支出」、「固定資産明細表の増加・減少」に反映させない場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	849 第3号基本金引当特資繰入支出	科目 I	849 第3号基本金引当特資繰入支出
II	151 △銀定期	II	151 △銀定期
明細 I	8 新口座	明細 I	7 旧口座
II		II	

貸借同一科目を入力する事により
 相殺され「収入・支出」、「増加・減少」
 には反映しません。
 (貸借収入でも可)

1.新規で借入れを行った場合

(1)長期借入金を借入れた場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	121 支払資金	科目 I	365 長期借入金収入
II		II	
明細 I		明細 I	1 (借入先)
II		II	

(2)短期借入金を借入れた場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	121 支払資金	科目 I	366 短期借入金収入
II		II	
明細 I		明細 I	10 (借入先)
II		II	

2.翌期返済予定額の振替

(1)来年度返済予定額を振替える場合

総勘定仕訳入力 13.長期借入金の1年以内返済へ振替

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	365 長期借入金	科目 I	367 1年以内返済予定長期借入金
II		II	
明細 I	1 (借入先)	明細 I	1 (借入先)
II		II	

必ず同じ明細を選択してください



注意

翌年度返済予定の長期借入金の振替を行う場合には必ず仕訳種類13を選択し、「1年以内返済予定長期借入金」を使用します。

ここで振替えた仕訳は「借入金明細表」の長期借入金の当期減少欄に『*』で表示されます。

3.借入金の返済を行う場合

(1)1年以内返済予定長期借入金を返済する場合(前年度に長期→1年以内へ振替えたもの)

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	667 1年以内返済長期借入金支出	科目 I	121 支払資金
II		II	
明細 I	1 (借入先)	明細 I	
II		II	

(2)長期借入金を返済する場合(繰上償還)

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	665 長期借入金返済支出	科目 I	121 支払資金
II		II	
明細 I	1 (借入先)	明細 I	
II		II	

(3)短期借入金を返済する場合(短期借入金収入で借入れたもの)

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	666 短期借入金返済支出	科目 I	121 支払資金
II		II	
明細 I	10 (借入先)	明細 I	
II		II	



注意

短期借入金返済支出、1年以内長期借入金返済支出、長期借入金返済支出を使用すると資金収支計算書では「借入金返済支出」にまとめて表示されます。繰上償還したものは「借入金明細表」の長期借入金の当期減少欄の『*』の上段に表示されます。

4.借入金利息の支払いを行う場合

(1)利息の支払いを行う場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	661 借入金利息支出	科目 I	121 支払資金
II		II	
明細 I	1 (借入先)	明細 I	
II		II	



注意

長期借入金の利息返済分、短期借入金の利息返済分いずれも「借入金利息支出」を使用します。借入金一覧表で借入金明細毎に利息の合計額を確認できます。

1. 受取利息

(1) 預金の利息を受取った場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金	科目 I	255 その他の受取利息収入
II		II	121 支払資金

2. 受取配当

(1) 株式の配当金等を受取った場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金	科目 I	256 その他の受取配当金収入
II		II	121 支払資金



注意

受取利息・配当金収入は利息と配当金の科目を分けて使用し資金収支計算書では、「その他の受取利息・配当金収入」にまとめて表示することもできます。
また、利息と配当金を分けずに「その他の受取利息・配当金収入」一本で使用することもできます。(第3号基本金引当特定資産運用収入も同様)

1. 期末・期中

(1) 期末または期中に未払金(資金調整勘定)が発生した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	511 経費	科目 I	7851 期末未払金(教育)
II		II	

(2) 期中に期末未払金(資金調整勘定)計上分を支払った場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	7851 期末未払金(教育)	科目 I	121 支払資金
II		II	

2. 期首

(1) 昨年度の未払金(資金調整勘定)を支払った場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	8751 前期末未払金支払支出(教育)	科目 I	121 支払資金
II		II	



注意

前期末・期末に分かれている科目は上記同様、活動区分毎に入力してください。

未収入金(7811期末未収入金(教育)・3611前期末未収入金収入(教育))

未払金(8751前期末未払金支払支出(教育)・7851期末未払金(教育)) 等

1. 期末

(1) 翌年度の校納金(入学金)を前受で受領した場合

資金収支仕訳入力

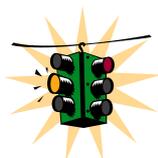
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金	科目 I	393 入学金前受金収入
II		II	

2. 期首

(1) 前受で受領した校納金(入学金)を入学金に振替える場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	793 前期末入学金前受金	科目 I	212 入学金収入
II		II	



注意

前期末授業料前受金、前期末入学金前受金等を使用すると資金収支計算書では「前期末前受金」にまとめて表示されます。
貸借対照表では「前受金」にまとめて表示されます。

(補助活動明細の例)

1.寮 ——— 1.入寮費
 2.人件費
 3.光熱水費

2.売店 ——— 1.売上
 2.仕入

1.収入

(1)売店の売上の場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	111 現金	科目 I	271 補助活動事業収入
II		II	
明細 I		明細 I	2 売店
II		II	1 売上

2.支出

(1)寮の光熱水費を支払った場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	651 補助活動事業支出	科目 I	121 支払資金
II		II	
明細 I	1 寮	明細 I	
II	3 光熱水費	II	

1.仕訳

(1)給与支払(教員)の仕訳を入力する場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目/明細		(貸) 科目	
科目 I	412 教員本俸	科目 I	121 支払資金
科目 II		科目 II	
科目 I	414 教員その他の手当		
科目 II			
科目 I	415 教員所定福利費		
科目 II			
明細 I	1 共済掛金		
明細 II			



注意

人件費支出内訳表に反映させる為、人件費の仕訳を入力する際には教員・職員に分けて科目毎に入力してください。

また、『その他の手当・除通勤手当』と『その他の手当・通勤手当』を科目に分けて使用している場合は、人件費支出内訳表では「その他の手当」にまとめて表示されます

1.発行

(1)長期学校債を発行した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金	科目 I	368 長期学校債収入
II		II	

(2)短期学校債(1年以内に期日が到来する学校債)を発行した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金	科目 I	369 1年以内償還予定学校債収入
II		II	



注意

長期学校債収入、短期学校債収入を使用すると資金収支計算書では「学校債収入」にまとめて表示されます。

2.返済

(1)長期学校債を返済した場合

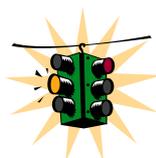
資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	668 長期学校債返済支出	科目 I	121 支払資金
II		II	

(2)短期学校債を返済した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	669 1年以内償還予定学校債返済支出	科目 I	121 支払資金
II		II	



注意

長期学校債返済支出、短期学校債返済支出を使用すると資金収支計算書では「学校債返済支出」にまとめて表示されます。

3.振替

(1)長期学校債より短期学校債へ振替える場合

総勘定仕訳入力

14.長期借入金以外の長期短期区分の振替、または99.無限定

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	368 長期学校債	科目 I	369 1年以内償還予定学校債
II		II	

1. 購入

(1) 長期有価証券を購入した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	811 長期有価証券購入支出	科目 I	121 支払資金
II	181 支払資金(証券)	II	

(2) 短期有価証券を購入した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	812 短期有価証券購入支出	科目 I	121 支払資金
II	181 支払資金(証券)	II	



注意

長期有価証券購入支出、短期有価証券購入支出を使用すると
資金収支計算書では「有価証券購入支出」にまとめて表示されます。

2.売却

(1)有価証券を元金より高く売却した場合（短期有価証券）

(例)有価証券元金 120
有価証券売却 150

資金収支仕訳入力		※この伝票は売値で入力します。	
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金 150	科目 I	268 有価証券売却収入 150
II		II	

総勘定仕訳入力		3.資産売却差額・処分差額の計上、または99.無限定	
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	268 有価証券売却収入 150	科目 I	812 短期有価証券 120
II		II	181 支払資金(証券)
		科目 I	768 有価証券売却差額 30
		II	

(2)有価証券を元金より安く売却した場合（短期有価証券）

(例)有価証券元金 120
有価証券売却 100

資金収支仕訳入力		※この伝票は売値で入力します。	
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金 100	科目 I	268 有価証券売却収入 100
II		II	

総勘定仕訳入力		3.資産売却差額・処分差額の計上、または99.無限定	
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	268 有価証券売却収入 100	科目 I	812 短期有価証券 120
II		II	181 支払資金(証券)
科目 I	778 有価証券処分差額 20		
II			



注意

資金収支仕訳で「有価証券売却収入」を入力した時点では貸借対照表の「有価証券」は減少しません。総勘定仕訳で貸方に「有価証券」を入力することにより減少します。

1.購入

(1)車両を購入した場合

資金収支仕訳入力

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	685 車両支出	科目 I	121 支払資金
II		II	

2.売却

(1)車両を簿価より高く売却した場合

(例) 車両取得価格	300	} 車両簿価	120
車両減価償却累計額	180		
車両売却	150		

資金収支仕訳入力 ※この伝票は売値で入力します。

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金 150	科目 I	267 車両売却収入 150
II		II	

総勘定仕訳入力 3.資産売却差額・処分差額の計上、または99.無限定

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	267 車両売却収入 150	科目 I	685 車両 300
II		II	
科目 I	985 車両減価償却累計額 180	科目 I	767 車両売却差額 30
II		II	

(2)車両を簿価より安く売却した場合

(例) 車両取得価格	300	} 車両簿価	120
車両減価償却累計額	180		
車両売却	100		

資金収支仕訳入力 ※この伝票は売値で入力します。

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 支払資金 100	科目 I	267 車両売却収入 100
II		II	

総勘定仕訳入力 3.資産売却差額・処分差額の計上、または99.無限定

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	267 車両売却収入 100	科目 I	685 車両 300
II		II	
科目 I	985 車両減価償却累計額 180		
II			
科目 I	777 車両処分差額 20		
II			



注意

資金収支仕訳で「車両売却収入」を入力した時点では貸借対照表の「車両」は減少しません。総勘定仕訳で貸方に「車両」を入力することにより減少します。

1. 徴収不能引当金を設定する場合

(1) 未収入金のうち、回収のやや困難と思われる金額に対して徴収不能引当金を設ける場合

総勘定仕訳入力 7. 徴収不能額・引当金に関する修正、または99. 無限定

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	892 徴収不能引当金繰入額	科目 I	895 徴収不能引当金
II		II	8611 未収入金(教育)



注意

消費収支計算書には「徴収不能引当金繰入額」、貸借対照表には「徴収不能引当金」と「未収入金」が相殺されて自動脚注されます。また、固定資産科目の場合固定資産明細表では減価償却額の累計額の欄に()表示されます。

(2) 翌年度に至り前年度の未収入金が回収不能となった場合

総勘定仕訳入力 7. 徴収不能額・引当金に関する修正、または99. 無限定

(借) 科目/明細		(貸) 科目/明細	
科目 I	895 徴収不能引当金	科目 I	8611 未収入金(教育)
II	8611 未収入金(教育)	II	

2. 徴収不能引当金を設定しない場合

(1) 未収入金が回収不能となった場合

総勘定仕訳入力 7. 徴収不能額・引当金に関する修正、または99. 無限定

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	891 徴収不能額	科目 I	8611 未収入金(教育)
II		II	

1.金額修正

(例)4月に現物寄付(図書) 100,000 円の仕訳入力を行ったが金額が間違っていた為、10月に「修正伝票」を入力したい場合

総勘定仕訳入力		1.現物寄付の計上、または99.無限定	
4月 (借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	684 図書	科目 I	2392 現物寄付(特別)
	100,000円		100,000円
科目 II		科目 II	

10月になり 80,000円の間違いだったことに気付いた時の修正伝票入力

正しい処理

誤った処理

総勘定仕訳入力		17.逆仕訳	
10月			
現物寄付(特別)	図書	20,000円	

総勘定仕訳入力		16.部門間振替、 17.逆仕訳以外選択	
10月			
現物寄付(特別)	図書	20,000円	

または

総勘定仕訳入力		1.現物寄付の計上 または99.無限定	
10月			
図書	現物寄付(特別)	△20,000円	

または

総勘定仕訳入力		17.逆仕訳	
10月			
現物寄付(特別)	図書	100,000円	

総勘定仕訳入力		1.現物寄付の計上 または99.無限定	
10月			
図書	現物寄付(特別)	80,000円	

固定資産明細表

	増加	減少
図書	80,000	0

	増加	減少
図書	100,000	20,000

1. 特定資産が預金口座と紐付きになっている場合

金融資産科目別残高一覧表					
平成14年度 ****		平成 14年 4月現在			
【印刷条件】					
部門： 限定なし					
機関	支店	口座名称	部門	期首残高	4月末残高
支払資金					
定期預金	151	三井住友 本店営業 №11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本店営業 №22222	法人	60,000,000	60,000,000
**		定期預金 計 **		110,000,000	110,000,000
****		支払資金 合計 ****		110,000,000	110,000,000
減価特資					
定期預金	154	三井住友 本店営業 №44444	法人	80,000,000	80,000,000
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	80,000,000

①152の定期預金が減価償却引当特定資産に繰入れられる場合の伝票

資金収支仕訳入力			
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	832 減価償却引当特定資産繰入支出	科目 I	152 三井住友・本店・定期No.22222
II	152 三井住友・本店・定期No.22222	II	
金額 ¥ 60,000,000		金額 ¥ 60,000,000	

金融資産科目別残高一覧表					
平成14年度 ****		平成 14年 4月現在			
【印刷条件】					
部門： 限定なし					
機関	支店	口座名称	部門	期首残高	4月末残高
支払資金					
定期預金	151	三井住友 本店営業 №11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本店営業 №22222	法人	60,000,000	0
**		定期預金 計 **		110,000,000	50,000,000
****		支払資金 合計 ****		110,000,000	50,000,000
減価特資					
定期預金	152	三井住友 本店営業 №22222	法人	0	60,000,000
	154	三井住友 本店営業 №44444	法人	80,000,000	80,000,000
**		定期預金 計 **		80,000,000	140,000,000
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	140,000,000

減価償却引当特定資産へ繰入れられ
支払資金は「¥0」になる。

減価償却引当特定資産は繰入れられ
「¥60,000,000」になる。

②154の減価償却引当特定資産を取り崩し普通預金になる場合

資金収支仕訳入力			
(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	121 東京三菱・本店・普通No.12345	科目 I	332 減価償却引当特定資産取崩収入
II		II	154 三井住友・本店・定期No.44444
金額 ¥ 80,000,000		金額 ¥ 80,000,000	

金融資産科目別残高一覧表					
平成14年度 ****		平成 14年 4月現在			
【印刷条件】					
部門： 限定なし					
機関	支店	口座名称	部門	期首残高	4月末残高
支払資金					
普通預金	121	東京三菱 本店 №12345	法人	0	80,000,000
定期預金	151	三井住友 本店営業 №11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本店営業 №22222	法人	60,000,000	60,000,000
**		定期預金 計 **		110,000,000	110,000,000
****		支払資金 合計 ****		110,000,000	190,000,000
減価特資					
定期預金	154	三井住友 本店営業 №44444	法人	80,000,000	0
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	0

減価償却引当特定資産より繰入れられ
支払資金は「¥80,000,000」になる。

減価償却引当特定資産は取り崩され
「¥0」になる。

2. 特定資産が預金口座と紐付きになっていない場合(どの預金か決めていない場合)

機関	支店	口座名称	部門	期首残高	4月末残高
支払資金					
定期預金	151	三井住友 本町営業 ①&11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本町営業 ①&22222	法人	60,000,000	60,000,000
**		定期預金 計 **		110,000,000	110,000,000
その他	199	その他 特定資産ダミー	法人	-80,000,000	-80,000,000
****		支払資金 合計 ****		30,000,000	30,000,000
減価特資					
その他	199	特定資産ダミー	法人	80,000,000	80,000,000
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	80,000,000

① 支払資金が減価償却引当特定資産に繰入れられる場合の伝票

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	832 減価償却引当特定資産繰入支出	科目 I	199 特定資産ダミー
II	199 特定資産ダミー	II	
金額 ¥ 10,000,000		金額 ¥ 10,000,000	

支払資金					
定期預金	151	三井住友 本町営業 ①&11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本町営業 ①&22222	法人	60,000,000	60,000,000
**		定期預金 計 **		110,000,000	110,000,000
その他	199	特定資産ダミー	法人	-80,000,000	-90,000,000
****		支払資金 合計 ****		30,000,000	20,000,000
減価特資					
その他	199	特定資産ダミー	法人	80,000,000	90,000,000
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	90,000,000

減価償却引当特定資産へ繰入れられ
支払資金「¥-90,000,000」になる。

減価償却引当特定資産は繰入れられ
「¥90,000,000」になる。

② 減価償却引当特定資産が取り崩され支払資金になる場合

(借) 科目		(貸) 科目	
科目 I	199 特定資産ダミー	科目 I	332 減価償却引当特定資産取崩収入
II		II	199 特定資産ダミー
金額 ¥ 80,000,000		金額 ¥ 80,000,000	

支払資金					
定期預金	151	三井住友 本町営業 ①&11111	法人	50,000,000	50,000,000
	152	三井住友 本町営業 ①&22222	法人	60,000,000	60,000,000
**		定期預金 計 **		110,000,000	110,000,000
その他	199	特定資産ダミー	法人	-80,000,000	0
****		支払資金 合計 ****		30,000,000	0
減価特資					
その他	199	特定資産ダミー	法人	80,000,000	0
****		減価特資 合計 ****		80,000,000	0

減価償却引当特定資産より繰入れられ
支払資金は「¥0」になる。

減価償却引当特定資産は取り崩され
「¥0」になる。

