

## 補足資料5 会社決算処理

自社の会社決算で、社内会計管理用に売上を分割する必要がある場合、会社決算処理で対応ができます。

### 会社決算処理とは・・・

会社決算日または月次時点で未返却の、月極比較、月極日割、日極について、前回締切日翌日～会社決算日までの売上を計上します。ただし、締日＝決算日の請求先のレンタルは対象となりません。  
自動作成された決算用売上は、請求の対象となりません。社内の売上実績として集計されるのみとなります。

### 会社決算処理の事前確認

会社決算処理は会社決算日までの入力処理(出荷、返却含む)を全て終わらせてから実行して下さい。  
会社決算処理後に会社決算日以前の日付で出荷や返却を行った場合、再度会社決算処理を行なって下さい。  
(決算処理は何度でも実行できます)

### 補足事項

- ・ 会社決算処理は何度も実行できます。  
実行するたびに、該当年度の会社決算伝票を全削除後、再作成します。
- ・ 会社決算処理で作成した伝票は、
  - ・ 売上入力画面から金額などを変更できます。(倉庫は指定できません)  
→ただし、修正後に再度会社決算処理を行うと修正内容は破棄されますのでご注意ください。
  - ・ 請求処理の対象にはなりません。
  - ・ 入金個別消込の対象にはなりません。
- ・ 以下の場合には処理できません。
  - ・ 決算年月日が運用設定の伝票入力日制限にひっかかる場合
  - ・ 決算年月日がまだ伝票を1枚も登録していない決算年月日指定の場合
- ・ 会社決算に請求締切処理は関係していません。  
会社決算日で特別に請求締切処理をするということはありません。

### 売上作成例

実際にどのようなデータが作成されるかを、以下例で説明します。

- ・ 毎月20日締めめの請求先で、会社決算日が8月末、日割でレンタルした明細が9月5日に返却があった場合

日単価の場合	単価 会社決算 請求期間	日単価1万円 8/31 8/21～ 9/5 (9/12返却。述べ16日)
<div> <div>8/31(会社決算)</div> <div>締</div> <div>↓8/21</div> <div>9/1</div> <div>9/5 ↓</div> <div>9/20 ↓</div> <div>← 11万分</div> <div>→ ← 5万分 →</div> </div>		
<div> <div>締切時に作成予定の売上伝票</div> <div>売上日 9/5 16万円</div> </div>		
決算伝票(2枚)	売上日 8/31	11万円
	売上日 9/1	-11万円
	決算前合計	11万円
	決算後合計	5万円

- ① 8月31日で8月21日～8月31日までの売上11万円が作成されます。
- ② 同時に9月1日の売上日で、-11万円の売上が作成されます。
- ③ 9月5日の返却処理時は、8月21日～9月5日までの返却売上16万円が作成されます。

- ①、②は社内の売上実績としては集計されますが、請求書には発行対象となりません
- ③は、通常通り、請求書の発行対象となります。

- ・ 定額補償料は決算売上では日割で計算されます。
- ・ 基本料は決算売上では計上しません。
- ・ 月単価計算(種別が日極以外)の場合は、決算売上のレンタル金額は以下で金額計算されます。  
数量×単価÷30×前回締切日翌日～会社決算日までの日数
- ・ 決算売上では消費税は計上されません。

## 会社決算処理手順

- ① メインメニュー「システム管理」タブから「データベースバックアップ」を起動して、「バックアップ実行」ボタンをクリックし、念のためデータベースのバックアップを行います。
- ② メインメニュー「システム管理」タブから「会社決算処理」を起動します。  
決算種類で月次決算/本決算を選択して下さい。  
画面に表示されている決算日を確認して、「実行」ボタンをクリックします。  
月次決算の場合は年月を指定します。本決算の場合は年のみを選択します。

### Point

- ・「リスト作成」をクリックすると、作成予定の売上傳票リストを表示します。  
決算処理を実行する前に作成される予定のデータを確認することができます。
- ・「削除」をクリックすると、指定した決算日で作成した売上傳票を一括で削除します。

- ④ 確認メッセージが表示されます。よければ「はい」をクリックして下さい。

- ⑤ 終了メッセージがでたら、処理は完了です。

## 会社決算売上傳票の検索、確認方法

- ・売上入力画面で、修正ボタン押下で修正モードにします。
- ・伝票No欄でSPACEボタン押下で、伝票検索画面を表示します。
- ・摘要に「決算」を指定して検索します。

売上伝票検索

検索条件

得意先: [ ] 伝票No: [5090] 売上日: [2013/03/31] 明細受注No: [5088] 最終更新日: [ ] 以降

計上: ☒ 全て ☐ 未計上 ☐ 計上

検索(F1)

☒ 配達日・伝票No順 ☐ 伝票No順 ☐ 更新日付順 ☒ 降順 ☐ 昇順

詳細条件 (F8)

配達日: [2013/03/31] 配達区分: [1] 納入先: [ ] 事業所: [ ] 部署: [ ] 担当者: [ ] 先方注文No: [ ] 件名: [ ] 商品種別: [ ] マーク: ☒ 全て ☐ ON ☐ OFF

摘要: 決算 を含む 商品: [ ] 品名: [ ] を含む 備考: [ ] を含む 入力者: [ ]

検索結果

	伝票No	配達日	計上	受注No	1行目商品	2行目商品	得意先略名
1	5090	/ /	■				
2	5089	/ /	■				
3	5088	/ /	■		FG15 F25B-55460		
4	5087	/ /	■		FG15 F25B-55460		

選択(F5) キャンセル(Esc)

- ・決算処理で作成した伝票は、以下の文字が設定されています。伝票検索ではこの条件を指定することで検索することができます。
  - ・摘要に「決算前調整伝票」(または「決算後調整伝票」)、「対象受注No:99999999」
  - ・明細備考に「決算調整 mm/dd-mm/dd XX日分」

売上入力

伝票修正

伝票指定

伝票No: [99] 受注No: [10] 税処理区分: [請求時外税]

得意先: [04] 10締め得意先

現場: [ ]

基本情報

売上計上: ☒ 計上 売上日: [2013/04/01] 請求締日: [2013/04/10]

配達日: [2013/03/31] 時刻: [ ]

担当者: [8888] テスト1 事業所: [周南西営業] ご担当者名: [ ] 様

現場住所: [大阪府] 吹田市 TEL: [06-1111-2222]

現場地区: [ ] 先方注文No: [ ] 件名: [ ] 現掛区分: ☒ 掛 ☐ 前受 メモ: [無]

摘要: 決算後調整伝票 対象受注No:16

明細情報

行No	削除	伝票No	伝票区分	商品コード	品名	管理番号	補償料原単	補償料原価	仕入先	マーク	税区分
1	<input type="checkbox"/>	掛売上		S080100	コードリール(100V)		260.0	-5,460			課税
*	<input type="checkbox"/>	掛売上					0.0	0			

粗利: [-15,960] 率: [100%] レンタル計: [-10,500] その他計: [0] 基本料合計: [0] 補償料合計: [-5,460] 税抜合計: [-15,960] 合計金額: [-15,960] 総重量: [0] Kg

【売上計上】チェックONで売上として計上されます

更新(F6) 取消(F7) 新規(F8) 修正(F9) 削除(F10) 伝票複写(F11) 明細拡大(F12) 終了(F13)

以上