

27

Capture

27 章 1 年基準振替

1 年基準振替の手順	2
1. 特定科目マスタ	2
2. 1 年基準振替マスタ	3
マスタ入力	3
複写	4
コード変更	4
印刷	5
3. 決算伝票	6

1 年基準振替の手順

1 年基準により、固定資産（負債）から流動資産（負債）科目に振り替える処理を行う事ができます。

マスタに登録して管理する事により、振替漏れを防ぐことができます。

1. 特定科目マスタ

初期設定 → 基本マスタ → 特定科目マスタ

振替先科目の設定を確認します。

振替元科目	期末振替先科目	期首振替先科目
1 10426 長期貸付金	10118	1年以内回収長期貸付金
2 10427 事業区分間長期貸付金	10119	1年以内回収事業区分貸付
3 10428 拠点区分間長期貸付金	10120	1年以内回収拠点区分貸付
4 10429 サブ区分間長期貸付金	10121	1年以内回収サブ区分貸付
5 10451 長期前払費用	10127	1年以内提供予定前払費用
6 20201 設備資金借入金	20106	1年以内返済設備資金借入
7 20202 長期運営資金借入金	20107	1年以内返済長期運営借入
8 20204 役員等長期借入金	20109	1年以内返済役員長期借入
9 20205 事業区分間長期借入金	20110	1年以内返済事業区分借入
10 20206 拠点区分間長期借入金	20111	1年以内返済拠点区分借入
11 20207 サブ区分間長期借入金	20112	1年以内返済サブ区分借入
12 20209 長期未払金	20113	1年以内支払長期未払金
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
<		>

- ・期末振替先科目に設定されている科目に下層科目を作成している場合、最下層科目に設定を変更します。
- ・翌年期首に、期末振替先科目から更に振り替える必要がある場合、期首振替先科目に科目を設定します。

例) 長期前払費用で、期末に1年以内提供予定前払費用/長期前払費用で振り替えた後

翌年期首に保険料/1年以内提供予定前払費用に振り替える場合など。

2. 1 年基準振替マスタ

メインメニュー → 1 年基準振替マスタ

マスタ入力

1年基準振替マスタ

拠点区分 1 サーフ保育園 科目検索年度 平成 25 年度

コード * 1 名称 * ○○銀行 A特養建設

科目 * 設備資金借入金

期間 平成 24 年度 ~ 平成 30 年度

	振替額
1 平成24年度	1,000,000
2 平成25年度	1,000,000
3 平成26年度	1,000,000
4 平成27年度	1,000,000
5 平成28年度	1,000,000
6 平成29年度	1,000,000
7 平成30年度	1,000,000
合計	7,000,000

登録 F2 終了 削除 F5 F6 同額セット 検索 取消 印刷 F11 F12

1. 拠点区分を選択します。
2. コードには自動で未使用番号が表示されますので、名称を入力します。
3. 該当する科目を選択します。
4. 期間に、現在の年度から振替が終了する年度を入力します。
5. 各年度の振替額に、年度末に振り替える金額を入力します。
 ※毎年同じ金額の時は、入力したセルを選択した状態で **同額セット：F7** を押すと最後の行まで同じ金額がセットされます。
6. 全て入力が終わったあと **登録：F1** で登録します。

ワンポイント

科目を追加・削除した時などで、設定した科目が表示されない場合は科目検索年度を変更してください。

複写

他の拠点区分のマスタから複写することができます。

1. 複写元に、複写したい拠点区分、振替名称を選択します。
2. 複写先に、マスタを設定したい拠点区分を選択します。
3. **実行 : F1** ボタンで複写処理を実行します。

コード変更

コードを変更することができます。

コード	名称	新規コード
1 001	〇〇銀行 A 特養建設	
2 002	〇〇銀行 B 保育所	
3 003	××銀行 B 保育所	

1. コードを変更したいマスタの新規コードに、新しいコード番号を入力します。
 2. **実行 : F1** ボタンで処理を実行します。
- ※ **連番セット** ボタンを押すと、カーソルがある場所から下方向に連番をセットします。

印刷

1 年基準振替マスタを元に、振替額の一覧を印刷します。

1. 処理年度、拠点区分、サービス区分を選択します。
2. 頁印刷、印刷日、確認印欄の設定をします。
3. **印刷 : F10** を選択し、印刷します。

1年基準登録一覧

平成25年度

法人名 : 社会福祉法人 ○○会-----3-----4-----5

拠点区分名 : サーヴ保育園

科目及び名称	振替額	期末残高
設備資金借入金		
振替先科目 期末:1年以内返済設備資金借入		
1:○○銀行 A特養建設	1,000,000	5,000,000
2:○○銀行 B保育所	400,000	2,000,000
計	1,400,000	7,000,000

3. 決算伝票

メインメニュー → 仕訳伝票入力 → 取込 → 決算仕訳

年度末に伝票入力の画面を開きます。(単一、複合どちらでも可能です)。

- ・ 右上の **取込** にカーソルをあわせ **決算仕訳** を選択します。

1. 拠点区分を選択します。
2. 作成する伝票区分を選択します。
3. 摘要を入力し **生成：F1** をクリックします。
4. 伝票入力画面で、伝票が生成されている事を確認します。

	借方科目/サービス部門	残高/金額	貸方科目/サービス部門	残高/金額	摘要	証憑/小切手
1	設備資金借入金	-1,400,000	1年以内返済設備資金借入	1,400,000	26年度	
		1,400,000		1,400,000		
2	長期運営資金借入金	-300,000	1年以内返済長期運営借入	300,000	26年度	
		300,000		300,000		
3						

- ・ 科目単位で仕訳を生成します。金額の内訳は1年基準登録一覧でご確認ください。
- ・ 特定科目マスタで期首振替先科目を設定している場合は、翌年期首にも仕訳が作成されています。
※ただし、年度更新前の場合は作成されません。