

## 10 - 1 . 決算業務 メニュー

### 決算業務の流れ

#### (1) 決算整理仕訳入力

期末整理表の出力 \_\_\_\_\_ 期末整理表  
 決算整理仕訳の入力 \_\_\_\_\_ 決算整理仕訳入力

#### (2) 決算書の作成及び出力

##### 個人事業主の場合

青色申告決算書の作成に必要なデータの入力 \_\_\_\_\_ 青色申告決算書準備処理  
 青色申告決算書の印刷（事業所より指定） \_\_\_\_\_ 青色申告決算書作成

##### 法人の場合

決算報告書（法人）の表示設定 \_\_\_\_\_ 決算書報告書表示設定（法人）

当期利益処分案・当期損失処理案の入力、  
 他必要なデータ入力  
 決算報告書の出力  
 ・ 貸借対照表の印刷  
 ・ 損益計算書の印刷  
 ・ 製造原価報告書の印刷  
 ・ 販売費・一般管理費内訳表の印刷  
 ・ 利益処分計算書の印刷

} 決算報告書（法人）

#### (3) 年次繰越処理

1年間の伝票を集計し、翌期へ資産勘定の繰越しを行う \_\_\_\_ 年次繰越処理  
 同時に次の処理が行われます。

- ・ 法人の時、「当期末処分利益」が、翌期の「前期繰越利益」に繰越されます。
- ・ 個人の時、「事業主借」「事業主貸」「控除前所得」が、翌期の「元入金」に繰越されます。

システムの会計年度が翌年度となり、これ以降は前年度分の伝票が修正不可能となります。

（＝本更新の場合）

年次繰越処理の「仮更新」では、期末残高の翌年度期首への繰越のみ実行されます。会計年度は元の年度のままであるので、元の年度の仕訳編集も可能です。（翌年度の仕訳入力も可能）

# 10 - 2 . 決算業務 決算整理仕訳入力 決算書作成

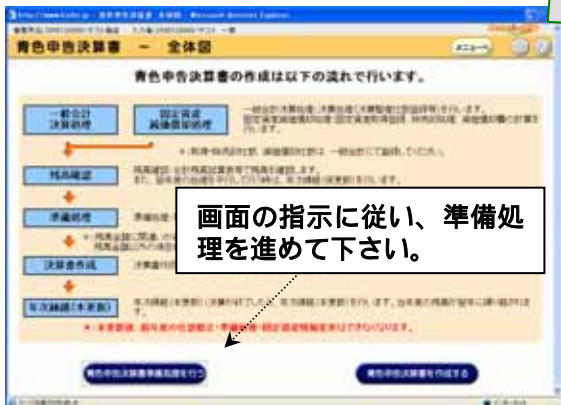
期末整理表で全勘定科目の残高状況を確認します。

必要な決算整理仕訳を登録します。



(個人事業主)  
青色申告決算書準備処理に進みます。

(法人)  
決算書報告表示設定に進みます。



画面の指示に従い、準備処理を進めて下さい。



青色申告決算書 出力

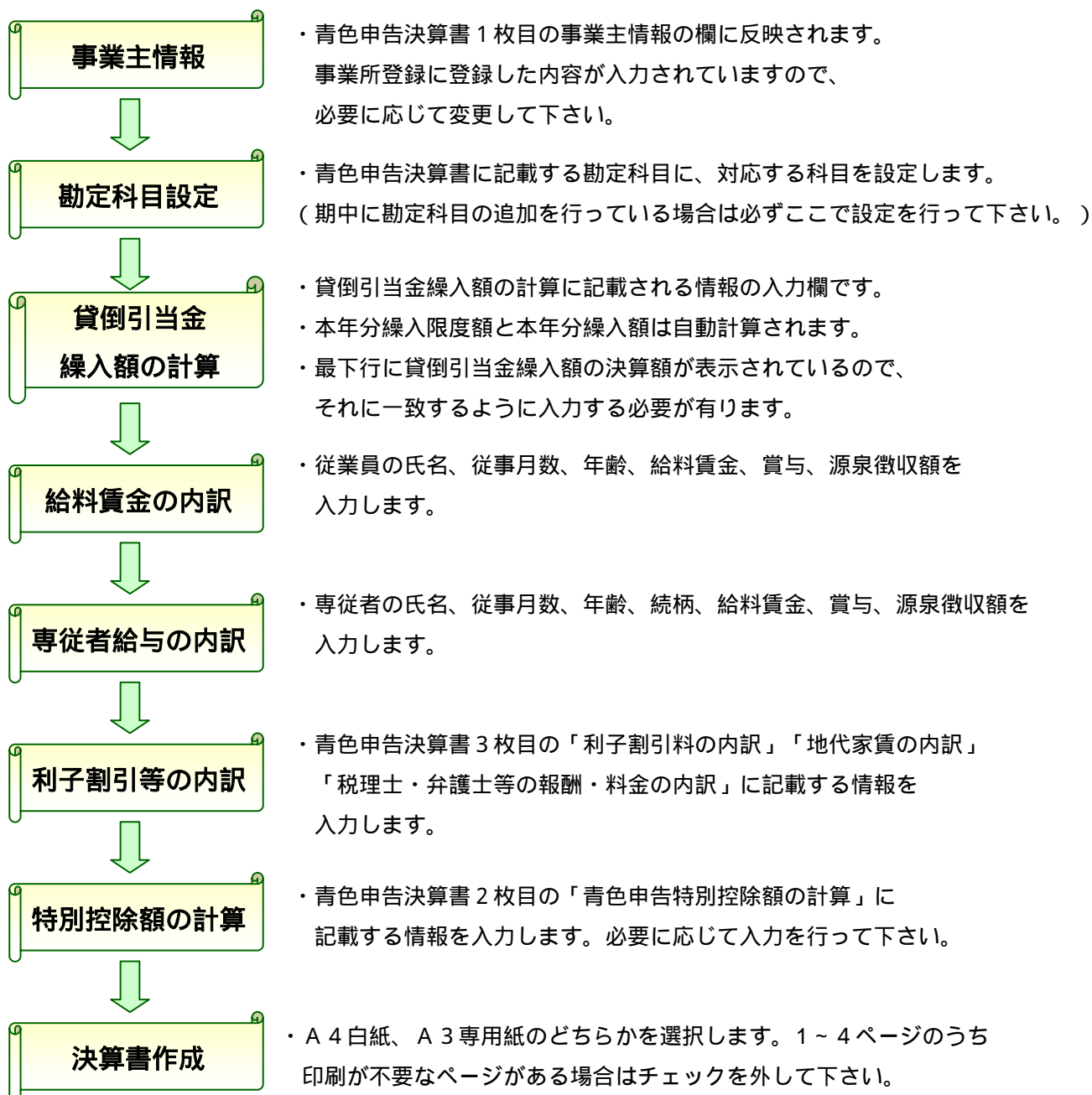


決算報告書 出力

## 10 - 3 . 青色申告決算書の作成

青色申告決算書を作成する為に、準備処理として事業主情報等を登録する必要が有ります。

- ・ 準備処理は下記の流れで行います。
- ・ 印が付いている入力欄は必須項目なので、入力しないと登録が行えません。
- ・ 各情報の登録が終了した後は、必ず登録ボタンをクリックして下さい。



## 10 - 4 . 消費税申告書の作成

消費税申告書を作成する為に、「消費税申告書作成処理」という作業を行う必要があります。

- ・「決算業務」メニューの「消費税申告書」をクリックしたら続けて以下の操作をして下さい。



課税期間と申告種類を選択して下さい。

課税期間と申告種類を選択したら  
「消費税申告書作成処理」をクリックして下さい。

作成処理は下記の流れで行います。

納税情報

- ・消費税申告書作成処理（納税情報）画面では、納税地の情報、事業所の情報、税理士の情報を登録します。必要に応じて変更して下さい。



金融機関情報

- ・消費税申告書作成処理（金融機関）画面では、消費税の還付が行われる場合の還付を受け取る銀行、郵便局について入力します。



付表

- ・消費税申告書作成処理（付表）画面では、付表に出力する金額を入力します。  
（原則課税の場合） 全項目入力可能です。  
（簡易課税の場合） 貸倒回収に掛かる消費税額のみ入力可能です。



申告者情報

- ・消費税申告書作成処理（申告者情報）では、申告書に出力する金額、付記事項などを入力します。
- ・「参考事項」で「積上処理」か「総額処理」か選択する事が出来ます。



申告書印刷

- ・消費税申告書と付表をPDF出力します。
- ・カラープリンタに対応しています。

## 10 - 5 . 所得税申告書の作成

所得税申告書を作成する為に、「所得税申告書作成処理」という作業を行う必要が有ります。

- ・「決算業務」メニューの「所得税申告書」をクリックしたら以下の操作をして下さい。

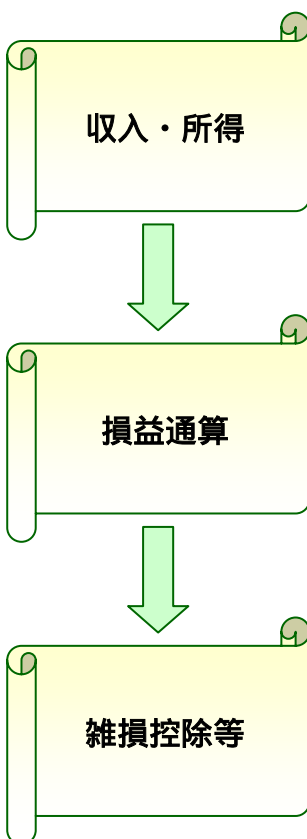


事業主の生年月日を必ず入力して下さい。  
雑所得の計算などに使用されます。

事業主の生年月日を入力したら  
「所得税申告書作成処理」を  
クリックして下さい。

作成処理は下記の流れで行います。

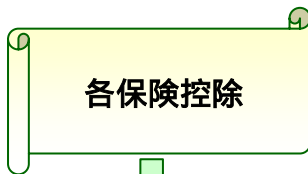
### 第一表



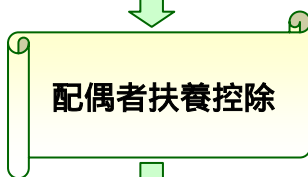
- ・営業等、農業、不動産、利子、配当、給与、雑の7種類の所得を登録する事が出来ます。
- ・利子、配当、給与、雑は自動計算され、所得金額を表示します。
- ・画面上の7種類の所得金額を計算して、経常所得を求めます。
- ・登録ボタンをクリック後、損益通算画面で計算される損益通算、及び雑損控除等画面で行われる控除額の計算が行われます。
- ・譲渡、一時、山林、退職の4種類の所得を登録する事が出来ます。
- ・山林、退職は損益通算用に設定します。分離課税用の第三表は出力されません。
- ・画面上では、譲渡所得と一時所得の通算が行われます。
- ・登録ボタンをクリック後、収入・所得画面で計算した経常所得を含めた損益通算、及び雑損控除等画面で行われる控除額の計算が行われます。
- ・雑損控除、医療費控除、寄付金控除の3種類の控除額を登録する事が出来ます。
- ・自動計算されますので、必要な金額を入力すれば控除額が表示されます。

## 10 - 5 . 所得税申告書の作成

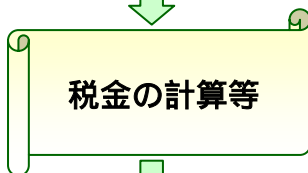
62ページからの続き



- ・社会保険控除、小規模企業共済等掛金控除、生命保険料控除、損害保険料控除の4種類の控除額を登録する事が出来ます。
- ・自動計算されますので、必要な金額を入力すれば控除額が表示されます。



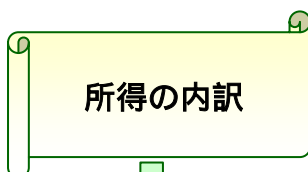
- ・寡婦寡夫控除、勤労学生控除、配偶者（特別）控除、障害者控除、扶養控除の5種類の控除額を登録する事が出来ます。
- ・自動計算されますので、必要な項目を入力すれば控除額が表示されます。
- ・控除額の計算に必要なので、生年月日は必ず設定して下さい。



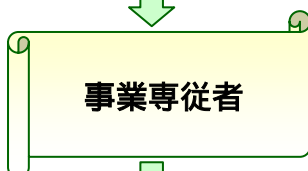
- ・画面起動時に、課税される所得金額、税額、配当控除が自動計算されます。
- ・申告書B第一表の税金の計算、その他、延納の届出の各項目を登録する事が出来ます。

第二表

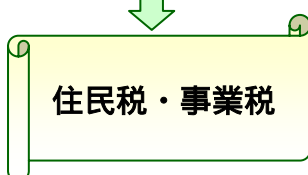
お近くの税務署へご確認のうえ、必要に応じてネットde記帳でのご入力をお願いします。  
「所得税申告書作成処理」での入力内容が実際の確定申告書のどの部分へ反映されるかを以下でご説明します。



- ・第二表の「所得の内訳（源泉徴収額）」、「配当所得・雑所得（公的年金等以外）」
- ・総合課税の譲渡所得・一時所得に関する事項」に反映されます。



- ・第二表の「事業専従者に関する事項」、「特例適用条文等」に反映されます。



- ・第二表の「住民税・事業税に関する事項」に反映されます。

## 10 - 5 . 所得税申告書の作成

### 納税情報等

- ・「納税情報」で入力した内容は第一表の左上にある「 税務署長/ 年 月 日」の欄に反映されます。
- ・「事業所」で入力した内容は第一表の上部の事業主情報の欄と、第二表の左上の事業主情報の欄へ反映されます。
- ・「依頼税理士」で入力した内容は第二表右下の税理士情報の欄へ反映されます。

### 金融機関情報

- ・「金融機関情報」で入力した内容は第一表の「還付される税金の受取場所」に反映されます。

### 所得税印刷

出力対象の会計年度を選択して下さい。

希望の「種類」にチェックを入れると第一表の「種類欄」に が付きます。  
「種類欄」は第一表の「事業主欄」と「金額欄」の間にあります。

出力したい帳票を選択して下さい。

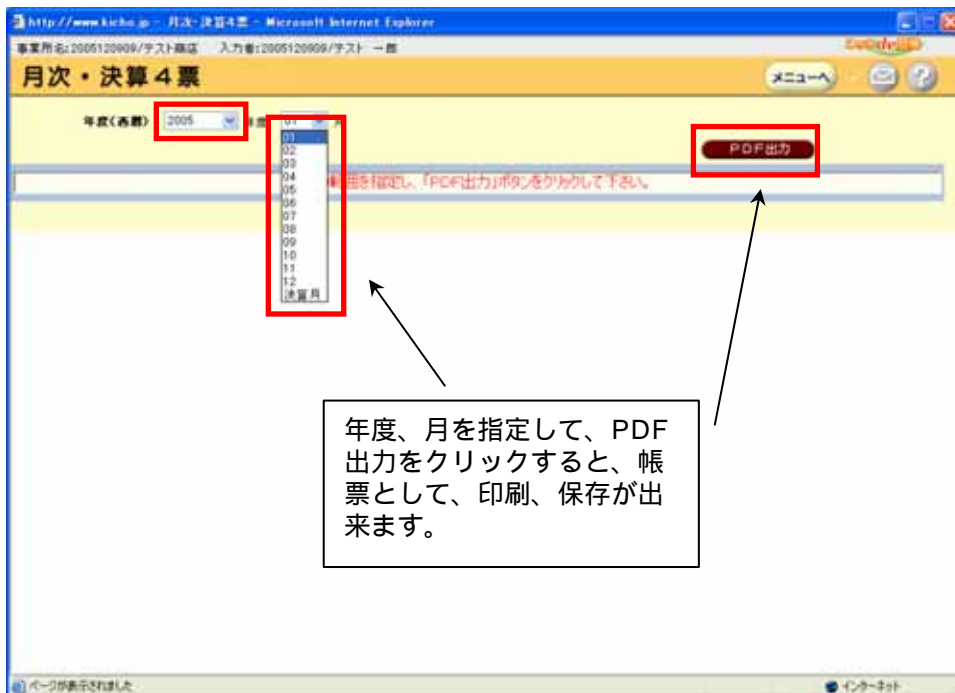
「所得税申告書印刷」を押せばPDFが出力されます。

#### 【所得税申告書の機能概要】

- ・出力するPDFは、所得税申告書B第一表、所得税申告書B第二表、損益の通算の計算書になります。
- ・収入金額、所得金額を登録した後、損益通算処理、控除額（雑損、医療費、寄付金）の再計算を行います。
- ・当年度の青色申告決算書から収入と所得を取得し、営業等の収入金額と所得金額に設定します。

## 10 - 6 . 決算業務 月次・決算4票

月次・決算4票画面からは、貸借対照表、損益計算書、科目別内訳書、月別損益推移一覧表が、月次及び決算月を指定して出力出来ます。



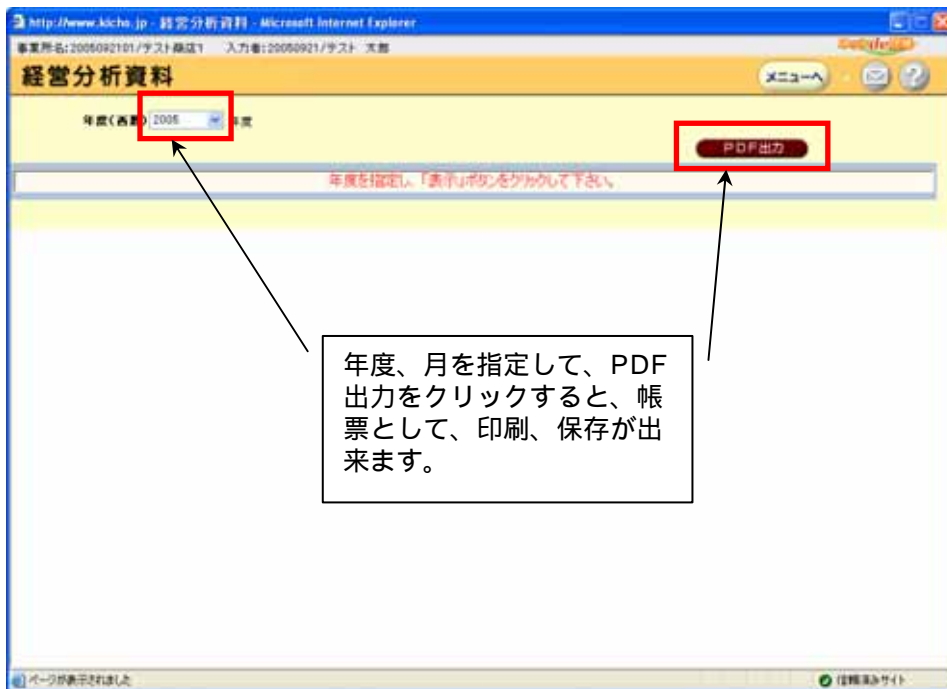
(例) 月別損益推移一覧表 3月で指定した場合

勘定科目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月
第1(売上)	91,000	5,000	1,000					
第2(買入)合計	91,000	5,000	1,000					
商品(製品)仕入(1)	50,000	3,000	1,000					
材料費								
労務費								
消耗品費								
その他製造経費								
製造原価								
売上総利益	50,000	3,000	1,000					
売上総利益	33,000	2,000	500					
製造外費	20,000	2,000	1,000					
製造外費								
減価償却		1,000						
広告宣伝費			5,000					
接待交際費	10,000							
営業経費			1,000					



# 10 - 7 . 決算業務 経営分析資料

経営分析資料メニューでは、経営計数分析表、比較貸借対照表、比較損益計算書、月別売上実績表、経営分析レーダーチャート、損益分岐図表を出力出来ます。



(例) 経営計数分析表

項目	比率	金額	比率	金額	比率	金額	比率	金額
1 経営計画達成率	%	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
2 売上実績率	%	95.12	95.12	95.12	95.12	95.12	95.12	95.12
3 売上高	円	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
4 売上高増減率	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
5 売上高増減額	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
6 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
7 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
8 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
9 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
10 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
11 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
12 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
13 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
14 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
15 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
16 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
17 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
18 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
19 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
20 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
21 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
22 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
23 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
24 売上高増減率(前年比)	%	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
25 売上高増減額(前年比)	円	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000