

# 基本金明細表（第十号様式）の出力

学校法人らくらく会計 D2  
(<http://ssdesign.co.jp>)

最新更新日は 2017 年 4 月 12 日以降で対応しています。

## 【科目の設定】

初期設定メニュー ⇒ 勘定科目設定の画面に入り次のように科目を設定してください。

第 1 号と 4 号の基本金に補助科目を設定

科目コード	科目名	FlgA	FlgB	FlgC	小科目	補助科目	FlgG
30000	【基本金の部】	9	1	1			
31000	基本金合計	3	1	1			999
31010	第 1 号基本金	0	1	1			1
31020	第 2 号基本金	0	1	1			
31030	第 3 号基本金	0	1	1			
31040	第 4 号基本金	0	1	1			1
31050	基本金の部合計	4	1	1			

第 1 号基本金の補助科目		第 4 号基本金の補助科目	
コード	補助科目名	コード	補助科目名
100	要組入額(済)	100	要組入額(済)
150	要組入額(未)	150	要組入額(未)
200	未組入額	200	未組入額
999	取崩相殺分		

基本金組入額合計にも補助科目を設定 科目コードは必ず 8 7 0 8 0 です

87050	(予備費)	3	2	0			991	
87060	(予備費)	0	2	0			999	
87070	基本金組入前当年度収支差額	7	2	1			999	
87080	基本金組入額合計	0	2	1			1	
87090	当年度収支差額	7	2	1				

科目の追加は[↓]キーを押してください。	
コード	補助科目名
010	その他
020	土地
030	建物
040	構築物
050	機器備品
060	図書
070	車両
100	取崩対応
999	未組入分

基本金対象になる科目を入れてください。  
100取崩対応と999未組入分はコードを変更せずに必ず入れてください。

## 【繰越金の設定】

1 号基本金、4 号基本金は補助科目に金額を設定してください。

例) 要組入額が 500,000,000 で、そのうち 50,000,000 は未組入状態の場合  
合計をすると現在の組入額 450,000,000 に設定してください。

コード番号	補助科目名	期首繰越
100	要組入額(済)	450,000,000
150	要組入額(未)	50,000,000
200	未組入額	-50,000,000
999	取崩相殺分	

## 【仕訳の方法】

摘要名1の文字が基本金明細表の事項に摘要名2の文字が基本金明細表の適用に入ります。  
取崩がある場合はマイナス仕訳をしてください。(2行目)  
未組入の組入れがある場合は3~5行をセットにしてください。  
未組入がある場合は6~8行目をセットにしてください。

借方科目コード 補助科目コード	借方金額 消費税区分	貸方科目コード 補助科目コード	貸方金額 消費税区分	摘要名1 摘要名2
187080 基本金組入額合計 070 車両	463,930	31010 第1号基本金 要組入額(済)	463,930	車両取得高組入分 ねこばす
287080 基本金組入額合計 050 機器備品	-1,875,461	31010 第1号基本金 要組入額(済)	-1,875,461	機器備品除却高取崩分
387080 基本金組入額合計 999 未組入分	50,000,000	31010 第1号基本金 未組入額	50,000,000	借入金返済高
4		31010 第1号基本金 要組入額(済)	50,000,000	
5		31010 第1号基本金 要組入額(未)	-50,000,000	
687080 基本金組入額合計 020 土地	2,000,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	2,000,000	土地取得高組入分
787080 基本金組入額合計 020 土地	1,000,000	31010 第1号基本金 要組入額(未)	1,000,000	土地取得高未組入分
887080 基本金組入額合計 999 未組入分	-1,000,000	31010 第1号基本金 未組入額	-1,000,000	

組入額よりも取崩額が多い場合は以下のように仕訳をしてください。3~5行目は基本金明細表を作成するための仕訳ですので会計決算書には相殺されて反映しません。

借方科目コード 補助科目コード	借方金額 消費税区分	貸方科目コード 補助科目コード	貸方金額 消費税区分	摘要名1 摘要名2
131010 第1号基本金 100 要組入額(済)	-50,000	87130 基本金取崩額	-50,000	図書取得高分
231010 第1号基本金 100 要組入額(済)	500,000	87130 基本金取崩額	500,000	遊具
387080 基本金組入額合計 060 図書	50,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	50,000	取得高組入分 図書
487080 基本金組入額合計 050 機器備品	-500,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	-500,000	除却高取崩分 遊具
587080 基本金組入額合計 100 取崩対応	450,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	450,000	基本金取崩調整

取り崩しのみの場合は次のようにしてください。

借方科目コード 補助科目コード	借方金額 消費税区分	貸方科目コード 補助科目コード	貸方金額 消費税区分	摘要名1 摘要名2
131010 第1号基本金 100 要組入額(済)	100,000	87130 基本金取崩額	100,000	1号基本金取崩高
287080 基本金組入額合計 060 図書	-100,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	-100,000	図書除却高取崩分
387080 基本金組入額合計 100 取崩対応	100,000	31010 第1号基本金 要組入額(済)	100,000	