

# 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 87080 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。		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。
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	

## 【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		借方金額	貸方科目コード		貸方金額	摘要名1
補助科目コード		消費税区分	補助科目コード		消費税区分	摘要名2
187080	基本金組入額合計	463,930	31010	第1号基本金	463,930	車両取得高組入分
070	車両		100	要組入額(済)		ねこばす
287080	基本金組入額合計	-1,875,461	31010	第1号基本金	-1,875,461	機器備品除却高取崩分
050	機器備品		100	要組入額(済)		
387080	基本金組入額合計	50,000,000	31010	第1号基本金	50,000,000	借入金返済高
999	未組入分		200	未組入額		
4			31010	第1号基本金	50,000,000	
			100	要組入額(済)		
5			31010	第1号基本金	-50,000,000	
			150	要組入額(未)		
687080	基本金組入額合計	2,000,000	31010	第1号基本金	2,000,000	土地取得高組入分
020	土地		100	要組入額(済)		
787080	基本金組入額合計	1,000,000	31010	第1号基本金	1,000,000	土地取得高未組入分
020	土地		150	要組入額(未)		
887080	基本金組入額合計	-1,000,000	31010	第1号基本金	-1,000,000	
999	未組入分		200	未組入額		

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

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