

スライド1



決算書

決算書の出力について、説明します。

スライド2

集計期間

会計期首 2011/04/01

集計期間

自 2011 年 4 月 1 日

至 2012 年 3 月 31 日

整理伝票の扱い

含める

整理伝票は除く

未決済伝票の扱い

含める

未決済伝票は除く

実行

キャンセル

決算書を作成したい部門を選んで、決算書のボタンを押してください。
集計期間は、会計期首から、期末までとしてください。

スライド3

データベース名【2012年】一般会計

集計期間
2012/04/01 ~ 2013/03/31

0円科目の表示
 する
 しない

決算書脚注 印刷 財産目録印刷

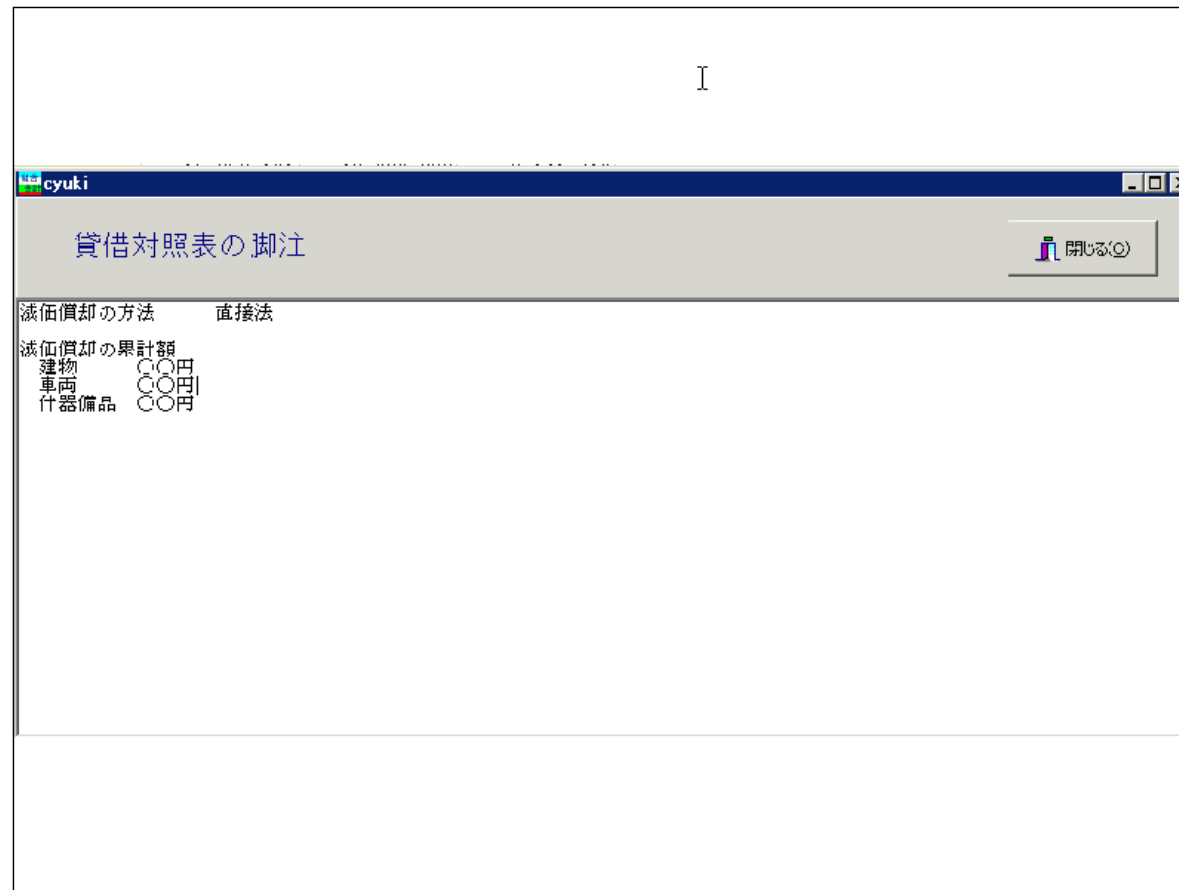
貸借対照表 | 損益計算書 | 収支計算書

code	科目名	期末	期首	増減
▶10000	I. 資産の部			
11000	1. 流動資産	19,358,804	22,800,000	-3,441,196
11010	現金預金	19,158,804	22,600,000	-3,441,196
11020	現金	100,000	100,000	
11030	パンダ銀行	16,858,181	19,000,000	-2,141,819
11040	預金2	1,258,698	2,000,000	-741,302
11050	預金3	941,925	1,500,000	-558,075
11060	預金4			
11070	預金5			
11080	未収組合費			
11090	未収金	200,000	200,000	
11100	立替金			
11110	短期貸付金			
11120	仮払金			
11130	前払金			
11140	有価証券			
11160	*資金諸口*			
11170	*非資金諸口*			
12000	2. 固定資産	5,341,994	3,500,000	1,841,994
12100	(1)有形固定資産	3,500,000	3,500,000	
12110	土地			
12120	建物			

このような画面になりますので、
最初に、決算書脚注のボタンを押してください。

スライド4

I



cyuki

貸借対照表の脚注

開じる(O)

減価償却の方法 直接法

減価償却の累計額

建物	〇〇円
車両	〇〇円
什器備品	〇〇円

最初は、白紙の記入欄が開きますので、必要な脚注を記入してください。
次年度移行は、ここで入力した文書を、書き換えながら使用してください。

スライド5

一般会計		
貸借対照表		
2013年03月31日		
(単位 円)		
科 目	合 計	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	19,158,804	
現金	100,000	
コンビニ銀行	15,358,181	
預金B	1,258,606	
預金C	941,925	
未収金	200,000	
1. 流動資産合計		19,358,804
2 固定資産		
(1)有形固定資産	3,500,000	
車両・運搬具	2,000,000	
什器備品	1,500,000	
(2)その他の固定資産	1,841,994	
退職給付引当預金	1,841,994	
2. 固定資産合計		5,341,994
資産合計		24,700,798
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	500,000	
預り金	150,000	
預り金(所得税)	150,000	
1. 流動負債合計		650,000
2 固定負債		
負債合計		650,000
III 正味財産の部		
1. 固定資産等見直し時財産		3,500,000
固定資産等見直し時財産		3,500,000
2. 次年度繰越金		20,550,798
次年度繰越金		20,550,798
正味財産合計		24,050,798
負債及び正味財産合計		24,700,798

(注記)

労働組会计基準に示されている様式での、貸借対照表の印刷例です。

スライド6

一般会計

貸借対照表

2013年3月31日

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産	19,388,804	22,300,000	-3,441,196
現金預金	19,188,804	22,600,000	3,441,196
現金	100,000	100,000	
バンク銀行	16,888,181	19,000,000	-2,141,819
預金2	1,258,699	2,000,000	-741,302
預金3	941,925	1,500,000	-558,075
未収金	200,000	200,000	
2. 固定資産	5,341,994	3,500,000	1,841,994
(1)有形固定資産	3,500,000	3,500,000	
車両・運搬具	2,000,000	2,000,000	
什器・備品	1,500,000	1,500,000	
(2)その他の固定資産	1,841,994	0	1,841,994
退職給付引当預金	1,841,994	0	1,841,994
資産合計	24,700,798	26,300,000	1,599,202
借方合計	24,700,798	26,300,000	-1,599,202
II. 負債の部			
1. 流動負債	650,000	650,000	
未払金	500,000	500,000	
預り金	150,000	150,000	
預り金(所得税)	150,000	150,000	
負債合計	650,000	650,000	
III. 正味財産の部			
1. 固定資産等見返正味財産	3,500,000	3,500,000	
固定資産等見返正味財産	3,500,000	3,500,000	
3. 繰上支払基金	20,650,798	22,150,000	-1,630,202
次年度繰越金	20,650,798	22,150,000	1,630,202
正味財産合計	24,050,798	25,650,000	1,599,202
借方合計	24,700,798	26,300,000	-1,599,202

(注①)

前年度比較が出来る、貸借対照表の出力例です。

スライド7

データベース名【2012年】一般会計

集計期間 2012/04/01 ~ 2013/03/31

〇円科目の表示
 する
 しない

決算書脚注 印刷 財産目録印刷

貸借対照表 **損益計算書** 収支計算書

code	科目名	本年度決算	前年度決算	増 減	比
▶ 51000	I. 収入の部				
51010	組合費収入	12,468,612		12,468,612	
51020	組合費収入	11,855,541		11,855,541	
51030	加入金収入	613,071		613,071	
51040	交付金収入	2,991,747		2,991,747	
51050	交付金収入	2,991,747		2,991,747	
51060	賦課金収入	594,296		594,296	
51070	賦課金収入	594,296		594,296	
51080	寄付金収入				
51090	寄付金収入				
51100	雑収入	150,674		150,674	
51110	受取利息配当金	29,535		29,535	
51120	雑収入	121,139		121,139	
51130	引当金取崩収入				
51140	退職給与引当金取崩収入				
51150	資産売却益				
51160	資産売却益				
51170	繰入金収入				
51180	繰入金収入				
51190	収入合計	16,205,329		16,205,329	
51200					
99940	借方合計	16,205,329		16,205,329	

損益計算書の画面です。

労働組合会計基準では、作成は求められていませんが、
 当年度の収益と費用の把握は、組合の運営上、大切な財務表です。

スライド8

一般会計			
損益計算書			
2012年04月01日から、 2013年03月31日まで			
(単位 円)			
科 目	当年度決算	前年度決算	増 減
I. 収入の部			
組合費収入	12,468,612	0	12,468,612
組合費収入	11,858,641	0	11,858,641
加入金収入	613,071	0	613,071
交付金収入	2,991,747	0	2,991,747
交付金収入	2,991,747	0	2,991,747
脚料金収入	594,206	0	594,206
脚料金収入	594,206	0	594,206
雑収入	150,674	0	150,674
貸取利息配当金	29,535	0	29,535
雑収入	121,139	0	121,139
収入の合計	16,205,329	0	16,205,329
II. 支出の部			
人件費	11,120,743	0	11,120,743
給料手当	9,919,960	0	9,919,960
法定福利費	1,200,783	0	1,200,783
事務局費	2,924,736	0	2,924,736
福利厚生費	174,694	0	174,694
旅費交通費	360,504	0	360,504
研修費	50,622	0	50,622
消耗品費	117,324	0	117,324
印刷製本費	296,149	0	296,149
水道光熱費	343,695	0	343,695
燃料費	471,778	0	471,778
通信運搬費	291,254	0	291,254
会議費	181,434	0	181,434
業務委託費	358,485	0	358,485
手数料	88,931	0	88,931
損害保険料	115,771	0	115,771
雑費	60,145	0	60,145
会議費	1,898,805	0	1,898,805
大会費	584,818	0	584,818
委員会費	119,833	0	119,833
雑費	1,194,154	0	1,194,154

損益計算書の印刷例です。

このサンプルには、前年度実績がありませんが、実際には、前年度との増減比較が出来ます。

スライド9

データベース名【2012年】一般会計

集計期間 2012/04/01 ~ 2013/03/31

〇円科目の表示
 する
 しない

決算書脚注 印刷 財産目録印刷

貸借対照表 損益計算書 収支計算書

code	科目名	予算	決算	差異	比
▶ 51000	I. 収入の部				
	組合費収入	12,600,000	12,468,612	131,388	99.
51020	組合費収入	12,000,000	11,855,541	144,459	98.
51030	加入金収入	600,000	613,071	-13,071	102.
	交付金収入	3,000,000	2,991,747	8,253	99.
51050	交付金収入	3,000,000	2,991,747	8,253	99.
	賦課金収入	600,000	594,296	5,704	99.
51070	賦課金収入	600,000	594,296	5,704	99.
	寄付金収入				
51090	寄付金収入				
	雑収入	150,000	150,674	-674	100.
51110	受取利息配当金	30,000	29,535	465	98.
51120	雑収入	120,000	121,139	-1,139	100.
	資産売却収入				
51160	資産売却収入				
	特定預金取崩収入	1,800,000		1,800,000	
12270	退職給与引当預金取崩収入	1,800,000		1,800,000	
12280	〇〇積立預金取崩収入				
	繰入金収入				
51180	繰入金収入				
	借入金収入				
22010	長期借入金収入				

収支計算書の画面です。

スライド 10

一般会計		収支計算書		
		2012年04月01日から 2013年03月31日まで		
		(単位 円)		
科 目	予 算	決 算	予算差異	
I. 収入の部				
組合費収入	12,800,000	12,468,512	131,388	
組合費収入	12,500,000	11,888,541	144,459	
加入金収入	600,000	613,071	13,071	
交付金収入	3,000,000	2,991,747	8,253	
交付金収入	3,000,000	2,991,747	8,253	
賦課金収入	600,000	594,296	5,704	
賦課金収入	600,000	594,296	5,704	
雑収入	180,000	180,574	-674	
貸取利息配当金	30,000	29,535	465	
雑収入	150,000	151,039	-1,039	
特定預金取崩収入	1,800,000	0	1,800,000	
退職給与引当預金取崩収入	1,800,000	0	1,800,000	
当期収入合計①	18,150,000	16,205,329	1,944,671	
前期繰越収支差額②	1,800,000	22,150,000	-20,350,000	
II. 支出の部				
人件費	11,400,000	11,120,743	279,257	
給料手当	10,200,000	9,919,980	280,020	
法定福利費	1,200,000	1,200,763	-763	
事務局費	2,970,000	2,924,736	45,264	
福利厚生費	180,000	174,594	5,306	
旅費交通費	360,000	360,504	-504	
研究費	60,000	59,522	478	
消耗品費	120,000	117,324	2,676	
印刷製本費	300,000	295,149	3,851	
水道光熱費	360,000	343,506	11,308	
燃料費	480,000	471,778	8,222	
通信運搬費	300,000	291,254	8,746	
公器費	180,000	181,454	-1,454	
業務委託費	360,000	353,485	1,515	
手数料	90,000	83,951	1,019	
損害保険料	120,000	115,771	4,229	
雑費	60,000	60,145	145	
会議費	1,920,000	1,898,305	21,195	
人合費	600,000	584,818	15,182	

収支計算書の印刷例です。

スライド 11

財産目録

印刷 エクセル出力 開じる(C)

行を追加する場合
[-]を押して、行挿入をしてください。 行間 5

code	科目名	注記	年度末
10000	【資産の部】		
11000	流動資産		37,070,000
11010	現金預金	この部分に、内容を記入します。	36,193,905
11020	現金		80,857
11030	くじり銀行	行で収まらない場合は、	10,990,002
11031		このように、行を挿入することが出来ます。	
11032		もう一行追加します。	
11040	くじり銀行当座		1,425,002
11045	みずほ銀行		2,069,206
11050	さくら銀行		315,824
11060	フォード借付		444,506
11065	くじり定期1		192,008
11070	くじり定期2		17,231,930
11075	くじり積立		500,000
11080	みずほ定期1		
11085	みずほ定期2		
11087	さくら銀行普通2		
11090	未収金		1,370,955
11100	貯蔵品		
11110	立替金		141,000
11120	前払金		159,000
11130	短期貸付金		
11140	仮払金		

次に、財産目録のボタンを押すと、このような画面になります。
注記には、内容を書きますが、一行で収まらない場合は、行の挿入も出来ます。

スライド 12

会社 期首2012年04月01日
ひまわり紙管株式会社

財産目録
平成23年03月31日現在

(単位 円)

資産・負債の内訳		金額
【資産の部】		
流動資産		
現金預金	この部分に、内容を記入します。	37,870,863
現金		36,133,800
〈じふ銀行	行で残っていない場合は、 このように、行名を入力することが出来ます。 もし一行追加しました。	30,857
〈じふ銀行当座		10,930,082
パナ銀行		1,425,802
とくま銀行		2,039,205
レオパード信用		315,824
〈じふ定期1		44,685
〈じふ定期2		132,603
〈じふ積立		17,231,900
未取金		770,007
未取金		1,376,955
立替金		141,000
前払金		159,000
固定資産		
基本財産		103,304,663
建物		36,619,433
その他の固定資産		36,619,483
建物		47,235,005
建物		770,983

財産目録の、印刷プレビュー画面です。

スライド 13

名	期 末	期 首	増 減
	19,358,804	22,800,000	-3,441,196
	19,158,804	22,600,000	-3,441,196
	100,000	100,000	
	16,858,181	19,000,000	-2,141,819
	1,258,698	2,000,000	-741,302
	941,925	1,500,000	-558,075
	200,000	200,000	
	5,341,994	3,500,000	1,841,994
	3,500,000	3,500,000	

以上で、決算書の出力についての、説明を終わります。
この画面を閉じて、次の説明を見てください。