

決算書Ⅱ

WEB 超財務 SUPERA システム連動版

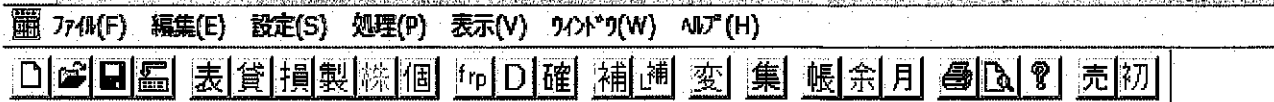
アイ・シー・エス通商 株式会社

TEL03-3669-8271

目次

決算書作成について	P1~P2
決算書作成手順フロー	P3
決算書の作成時期について	P4
決算書各帳票の名称登録	P5
(決算書表紙、各設定のツールバー)	
貸借対照表(科目分類設定)、脚注設定	P6
損益計算書(科目分類設定)、脚注設定	P7
利益処分計算書(取締役氏名登録)	P8
決算書作成時のツールバー機能	P9
ツールバーのアイコン表示	P10
決算書作成手順	P11~P17は旧システム版のもので最新ではありません (WEB版は科目分類の変更は【管理者業務】の科目名称登録にて変更します)
利益処分・名称登録	P18
(名称登録したい決算書のファイルを選択、または新規作成します)	
表紙設定の選択	P19
(決算期、年月日、会社名、住所等)	
貸借対照表脚注設定	P20
損益計算書脚注設定	P21
利益処分計算書の取締役・監査役氏名登録、取崩額・利益処分量登録	P22~P25
出力方式設定	P26~P28
(集計処理、[報告式、準報告式、勘定式]、集計月)	
印刷プレビューと印刷出力	P29~P35
決算書ファイル保存	P36
(保存のツールバー[FDマーク]をクリック、名称を付けて保存[例・第〇〇期])	
決算書テキスト書出し	P37~P38
その他、株のアイコン・・・株主資本等変動計算書の登録画面 補のアイコン・・・補正入力画面 売のアイコン・・・営業収益のタイトル設定	

決算書Ⅱ

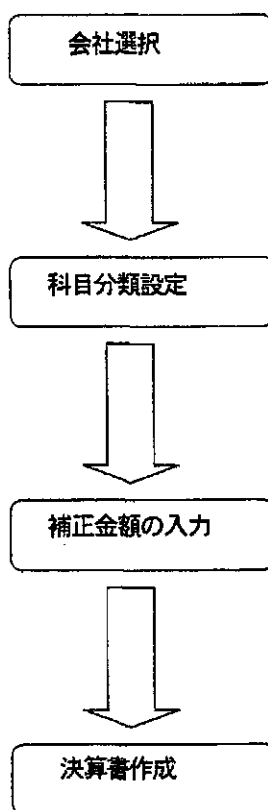


最終ページ・・・◆WEB 決算書Ⅱのアイコンからログインする方法と出力サンプル

1. 決算書作成について

超財務システムの決算書は、期末決算時の標準定型の決算書作成だけでなく、ユーザーニーズに合った形の決算書が作成できるようになっています。

- ① 科目分類設定により、決算書上の科目名称・分類名称の修正や科目分類構成の修正が自由設定できます。
- ② 報告式・準報告式・勘定式の3種類の決算書が作成できます。
- ③ 取締役（64名）・監査役（16名）の名称が任意登録できます。
- ④ 貸借対照表・損益計算書の脚注が最大64メッセージ登録できます。
- ⑤ 取崩額・利益処分額を登録できます。
- ⑥ 期末に作成する決算書のみでなく任意の期間を月指定で作成できます。
- ⑦ マルチマスター（複数会社管理）の場合、会社選択して作成できます。
- ⑧ 補正金額入力により、決算シミュレーションができます。*
- ⑨ 決算書データのテキスト書出しによる表計算ソフトへのデータ連動がとれます。
（*補正金額入力は、本ソフトウェア製品には、含まれていません。）



“どの会社の決算書を作成しますか？”

複数の財務マスターを管理している場合、その中からどの会社の決算書を作成するのかを、会社選択します。

予測決算書を作成する場合は、会社間コピーで本マスターから予測用の財務マスターを作成して、コピーされた財務マスターを選択します。

“科目名称や分類名称は標準設定出力でよいですか？”

決算書上の科目名称や分類名称については標準設定されていますが、それらの名称の変更や科目分類構成の変更が自由設定できますので、よりユーザーニーズに沿った決算書が作成できます。

“補正金額の入力をしますか？”

期末決算数字確定前の段階で、予測決算書を作成することができます。予測決算書を作成する場合、会社間コピーで作った予測マスターに対して補正したい科目を指定し、金額を補正入力します。

通常は、財務マスター連動で集計計算された結果に基づいて決算書を作成します。

決算書の作成

科目分類の内容確認・修正、表紙の期・期間・会社名・住所、貸借対照表及び損益計算書の注記、利益処分計算書（または損失処理計算書）の取崩額・処分額、などを登録して、決算書を作成します。

また、決算書データをテキスト書出しして表計算ソフトに連動できますので、活用範囲が広がります。

決算書作成の期末決算書・予測決算書それぞれの場合について、作成手順概要について説明します。
 (財務マスター001、決算予測用財務マスター101を管理している例で説明します。)

期末決算書作成の場合

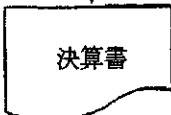
(財務マスター001)

決算確定後に、決算書を作成します。

財務マスター001を選択します。

当期が標準設定されています。
 (任意の期間を指定できます。)

決算書貸借対照表・損益計算書の注記や
 利益処分案の取崩額・利益処分額などの
 登録をします。



決算シミュレーションの場合

(決算予測用財務マスター101)

決算確定前の段階で、金額補正入力により
 予測決算書を作成します。

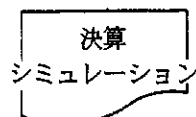
会社間コピーにより財務マスター001を
 予測用の財務マスター101にコピーしま
 す。

財務マスター101を選択します。

当期が標準設定されています。
 (任意の期間を指定できます。)

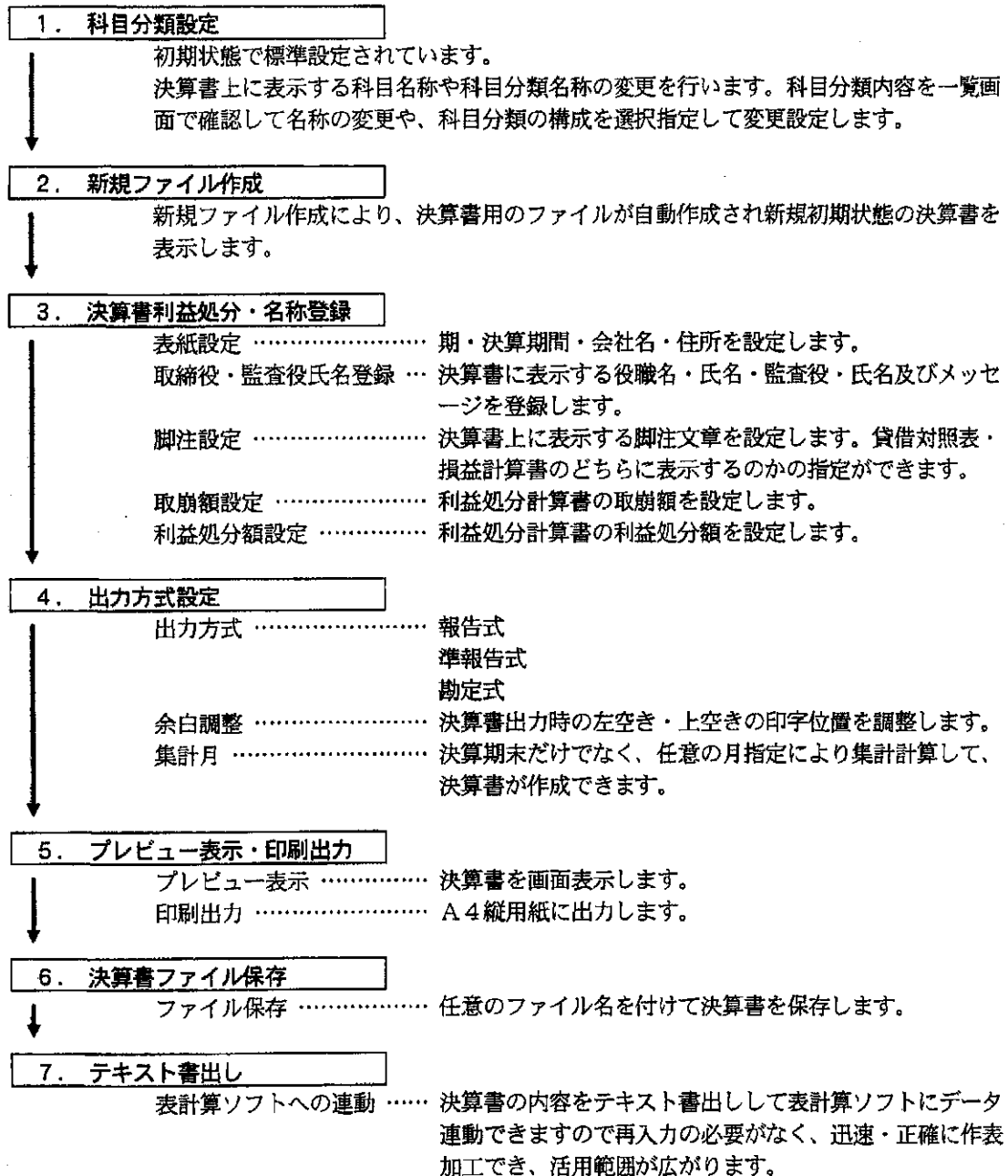
補正したい科目を指定し、金額を補正入
 力します。
 (例) 株式や社債等の評価を原価基準の
 場合と低価基準の場合とで対比。

決算書貸借対照表・損益計算書の注記や
 利益処分案の取崩額・利益処分額などの
 登録をします。



ここでは、期末決算時の決算書作成について詳細手順をみて行きます。
 決算修正月、あるいは決算修正月を使用しない場合は期末月での決算修正仕訳の入力が終了し、
 決算が確定した時点で、決算書を作成します。

1-1 決算書作成手順フロー …… 決算書に必要な事項を登録設定して、決算書を作成します。



1-2 決算書の作成時期について

決算書は、通常決算確定後の期末決算期に作成します。

超財務システムでは、決算期以外においても任意の月を指定して、期首から指定月までの決算書を作成することができます。

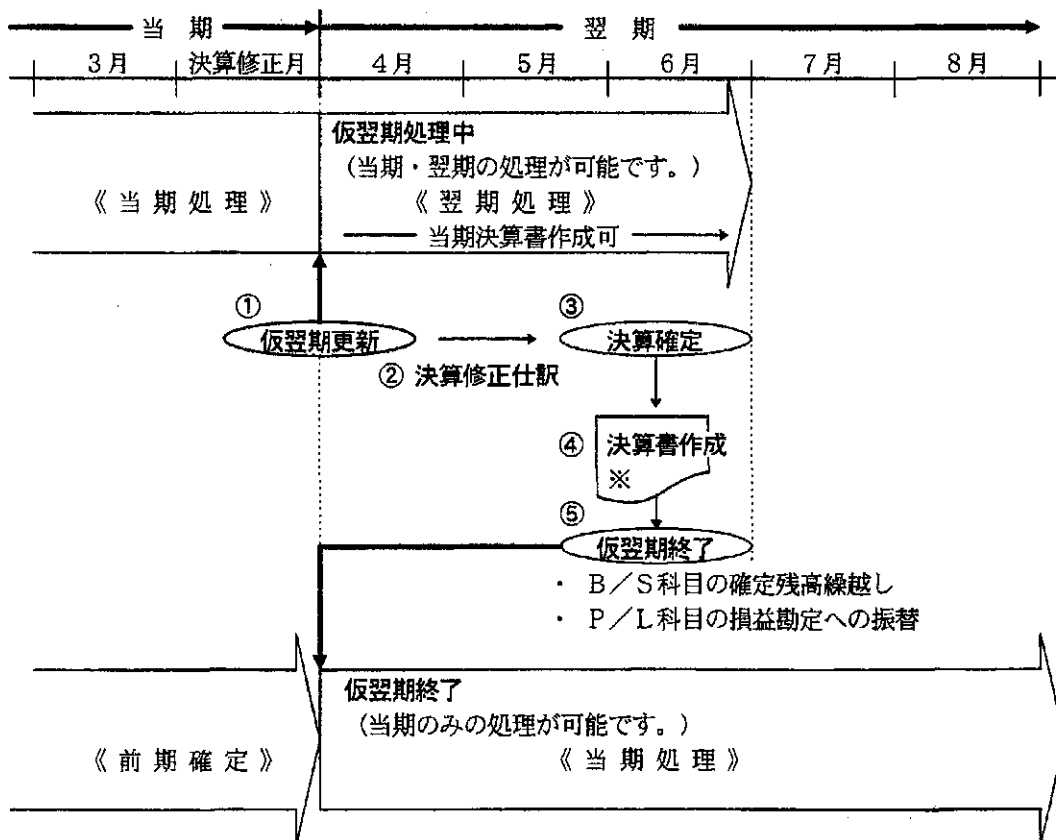
また、期末決算期においては、決算修正データが固まるまで時間がかかるため、“仮翌期処理”を行うことにより、次の新年度に処理月を進め、入力処理などが行えるようになっていきます。仮翌期処理中においても、通常月の再処理での遡及処理と同様に、仮翌期の処理月から当期の任意の月に戻って処理するなど、決算期間をまたがった処理ができます。

このように、超財務システムでは期末決算期においても、実務に沿った処理しやすい仮翌期処理(当期・仮翌期の戻り処理)ができるようになっていきます。

従って、決算書作成の時期としては、仮翌期処理中であればいつでも当期に戻って作成することができます。

(但し、仮翌期処理を終了させて当期処理にしますと、前期へ戻ることはできませんので、前期の決算書は作成できません。)

【例】 3月決算期末の場合の決算書作成の時期(6月末まで仮翌期処理した場合)



※ 決算書は、仮翌期終了までの仮翌期処理中であれば、いつでも作成可能です。

1-3 決算書各帳表の名称登録

決算書作成時、表紙・貸借対照表・損益計算書・利益処分案の各帳表に出力する項目や注記・処分内容などを登録します。

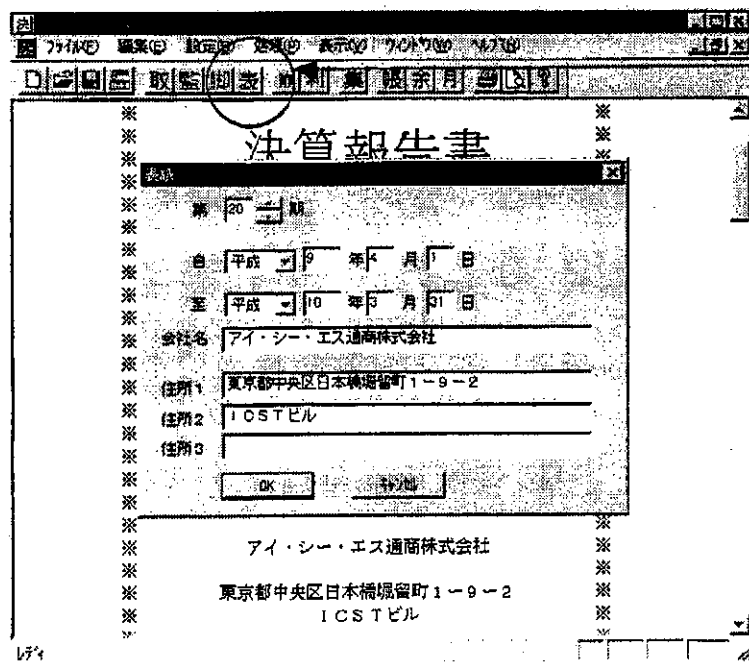
1-3-1 表紙

The diagram shows a rectangular layout for a balance sheet cover page. The text is enclosed in asterisks. The layout is as follows:

```

*****
※
※      決算報告書      ※
※
※      第20期      ← ① 第〇〇期
※
※      自平成 9年 4月 1日 ← ② 期間(西暦・和暦)
※      至平成10年 3月 31日
※
※      アイ・シー・エス通商株式会社 ← ③ 会社名(32文字)
※
※      東京都中央区日本橋堀留町1-9-2 ← ④ 住所(24文字 × 3行)
※      ICSTビル
※
*****
    
```

【表紙設定画面】



表紙設定のツールバーをクリックして、表紙設定のダイアログを表示します。

表紙に必要な①～④の各項目の登録をします。

→ 2-2 名称登録の表紙設定を参照ください。

1-3-2 貸借対照表

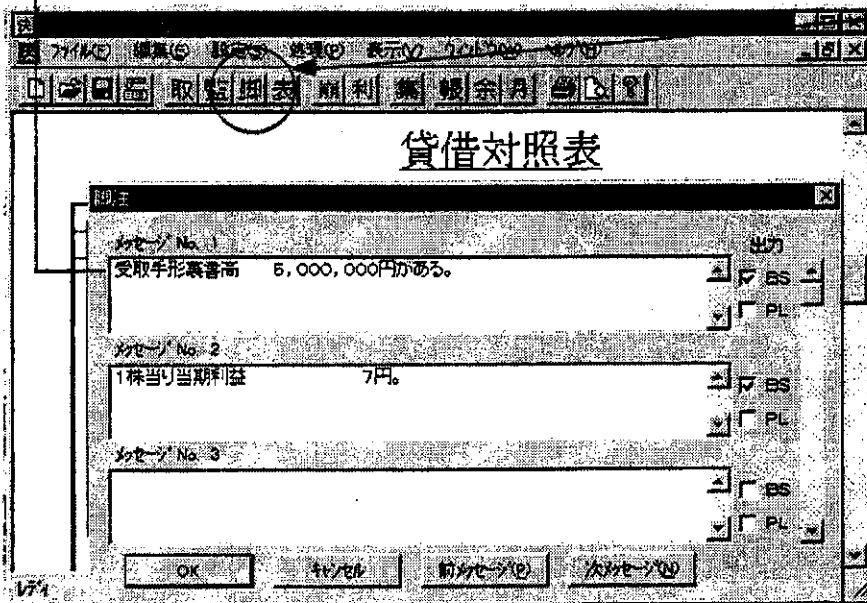
貸借対照表			
平成〇年〇月〇日現在			
資産の部		負債の部	
〇〇〇〇	X X X X	〇〇〇〇	X X X X
		資本の部	
		〇〇〇〇	X X X X
資産合計	X X X X X	負債資本合計	X X X X X
注 1 受取手形裏書高 X X X X がある。			
2 1株当り当期利益 X円。			

科目分類設定
決算書に表示する科目分類名称
の登録・修正
(初期状態で標準設定済)

→ 2-1 科目分類設定を
参照ください。

脚注設定
(64文字 × 64メッセージ)

【 貸借対照表の脚注設定画面 】



脚注設定のツールバーを
クリックして、脚注設定の
ダイアログを表示します。

注記の入力をします。
64文字/1注記
× 64メッセージ

貸借対照表に注記表示し
ますので、BSにチェック
マークを入れます。

→ 2-2 名称登録の
脚注設定を参照く
ださい。

1-3-3 損益計算書

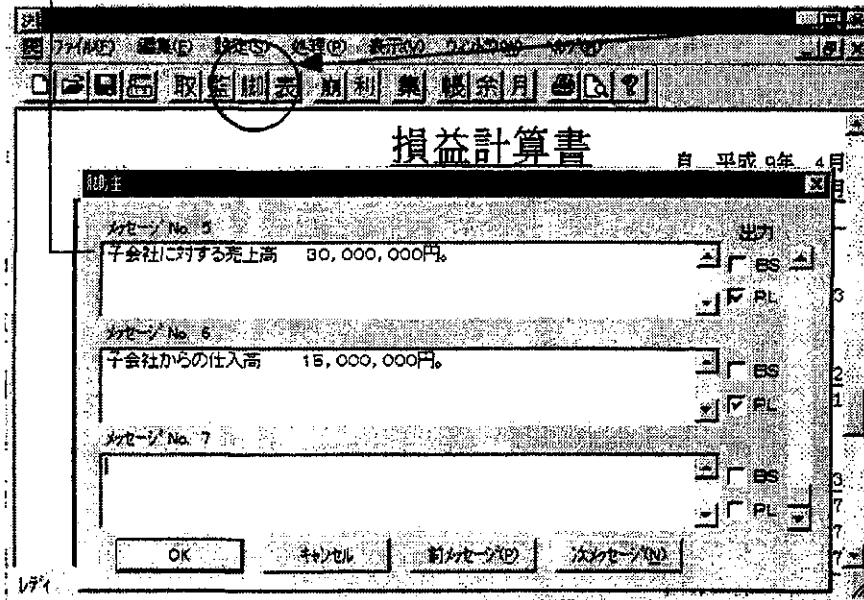
損益計算書		
	自平成〇年〇月〇日 至平成〇年〇月〇日	
科目	金額	
【売上高】	X X X X	X X X X
【売上原価】	X X X X	X X X X
売上総利益		X X X X
【販売費一般管理費】	X X X X	X X X X
営業利益		X X X X
経常利益		X X X X
税引前当期利益		X X X X
当期利益		X X X X
前期繰越利益		X X X
当期末処分利益		X X X X
注 1 子会社に対する売上高	X X X X	
注 2 子会社からの仕入高	X X X X	

科目分類設定
決算書に表示する科目分類名称
の登録・修正
(初期状態で標準設定済)

→ 2-1 科目分類設定を
参照ください。

脚注設定
(64文字 × 64メッセージ)

【 損益計算書の脚注設定画面 】



脚注設定のツールバーを
クリックして、脚注設定の
ダイアログを表示します。

注記の入力をします。
64文字/1注記
× 64メッセージ

損益計算書に注記表示し
ますので、PLにチェック
マークを入れます。

→ 2-2 名称登録の
脚注設定を参照く
ださい。

1-3-4 利益処分計算書 … 当期末処分利益がマイナスの場合は、自動的に当期末処理損失となり帳表タイトルも損失金処理計算書となります。

利益金処分算書	
当期末処分利益	XXXX
積立金取崩額	XXX
利益準備金	XXX
利益配当金	XXX
役員賞与金	XXX
次期繰越利益	XXXX

取崩額設定

利益処分額設定

上記の通り報告致します。
○年○月○日
アイ・シー・エス通商株式会社
代表取締役 東京 太郎

取締役氏名・メッセージ登録

上記監査の結果、適法正確であることを認めます。
○年○月○日
監査役 大阪 一郎

監査役氏名・メッセージ登録

【利益処分計算書の取締役氏名・メッセージ登録画面】

The screenshot shows a window titled '利益金処分計算書' with a menu bar containing '取崩額設定', '利益処分額設定', and '取締役氏名登録'. A dialog box titled '取締役氏名登録' is open, showing a list of directors with columns for '役職名' (Position) and '氏名' (Name). The first entry is '代表取締役' (Representative Director) with the name '東京 太郎'. There are also input fields for 'メッセージ' (Message) and '氏名' (Name) for each entry.

取締役氏名登録のツールバーをクリックして、取締役氏名登録のダイアログを表示します。

メッセージの入力、役職名・氏名の登録をします。

2-2 名称登録の取締役登録を参照ください。

1-4 決算書作成時のツールバー機能

決算書作成時、表紙・貸借対照表・損益計算書・利益処分案の各帳表イメージを画面表示で内容確認を行いながら、作成のための必要項目の登録設定ができるようになっています。

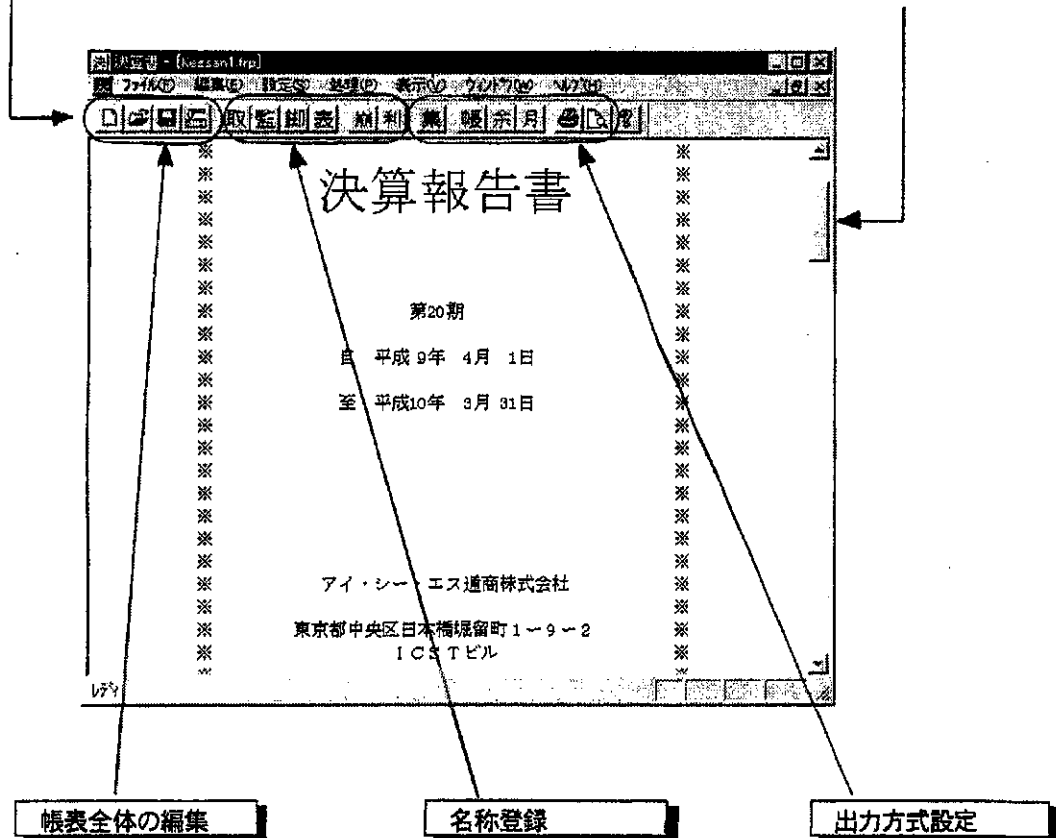
画面上部に、各帳表作成に必要な登録設定項目のツールバーが常時表示されていますので、その中からその帳表に必要な項目を選択指定しますと、その項目の登録画面がダイアログ表示され、登録できます。

あるいはまた、各帳表イメージを画面表示しているところで、ポインタを設定したい項目欄に合わせてダブルクリックすることで、ツールバー指定と同様にその項目の登録画面がダイアログ表示され、登録することができます。

帳表の切替えは、画面右側のスクロールバー移動により、順次表示切替えができます。

ツールバー選択：登録項目を選択します。

スクロールバー移動：決算書の各帳表を切替表示します。



帳表全体の編集

名称登録

出力方式設定

- ・新規ファイル
- ・作成済ファイル検索
- ・決算書保存
- ・テキスト書出し

- ・取締役登録
- ・監査役登録
- ・脚注設定
- ・表紙設定
- ・取崩額設定
- ・利益処分額設定

- ・集計処理
- ・帳表出力方式
- ・余白調整
- ・集計月指定
- ・印刷
- ・印刷プレビュー

帳表全体の編集



新規ファイル …… 新規初期状態の決算書を開きます。科目分類設定画面を開いた後に実行します。科目残高等は標準の分類設定に従って自動的に連動表示されますが、注記や名称表示は空白の状態です。



作成済ファイル検索 …… 既に作成済の決算書を開きます。決算書の金額表示は、前回作成時の金額です。最新の財務マスターの数字を反映させるには、集計処理のツールボタンをクリックして“再集計”を行います。



保存 …………… 現在画面上で編集作成している決算書について任意のファイル名をつけて保存します。



テキスト書出し …… 決算書（貸借対照表・損益計算書）の数字をテキストに書き出しします。

名称登録



取締役登録 …… 取締役の役職名（8文字）、氏名（8文字）及びメッセージ（64文字）を登録します。最大64名まで登録できます。



監査役登録 …… 監査役の役職名（8文字）、氏名（8文字）及びメッセージ（64文字）を登録します。最大16名まで登録できます。



脚注設定 …… 貸借対照表・損益計算書に表示する注記（64文字 × 64メッセージ）を入力し、その注記を貸借対照表・損益計算書のどちらに表示するのかチェックマークをつけて登録します。



表紙設定 …… 決算書表紙の第〇〇期、期間（西暦・和暦）、会社名（32文字）、住所（24文字 × 3行）を登録します。



取崩額設定 …… 利益処分計算書（または損失金処理計算書）の取崩額の名称（16文字 × 64メッセージ）と金額（12桁）を入力します。

（取崩額名称については、金額表示の有無・金額計算の有無の指定可。）



利益処分類設定 …… 利益処分計算書（または損失金処理計算書）の利益処分類の名称（16文字 × 64メッセージ）と金額（12桁）を入力します。

（処分類名称については、金額表示の有無・金額計算の有無の指定可。）

出力指定



集計処理 …… 現在編集中的の決算書の数字を、再度財務マスターから強制再集計計算を行います。



帳表出力方式 …… 出力方式を指定します。

- ・ 報告式
- ・ 準報告式（B/S勘定式・P/L報告式）
- ・ 勘定式



余白調整 …… 決算書印字の左空き・上空きの余白調整をミリ単位で指定します。



集計月指定 …… 決算期末のほか任意の月指定により、集計計算して作成します。



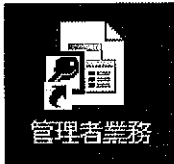
印刷 …………… A4縦用紙に出力します。



印刷プレビュー …… 画面にプレビュー表示します。

2. 決算書作成手順

WEB 超財務 SUPERA システムをご利用の場合は管理者業務から科目分類の設定を変更します



管理者業務→8 残高・残高名称登録→名称登録関係→科目名称登録にて変更
P6、P7にて決算書用に名称や集計値などの変更が可能

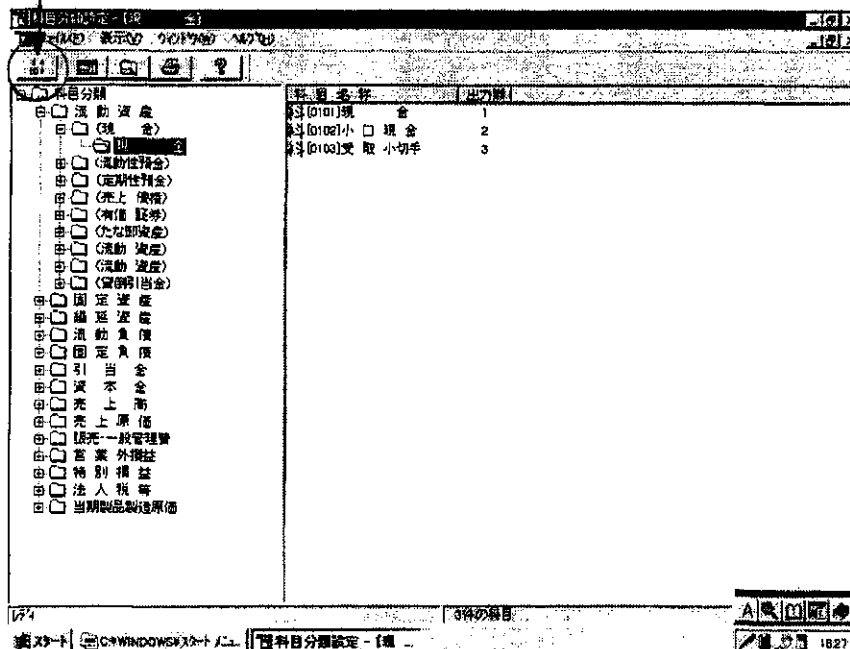
(a) 科目分類設定の業務選択



超財務システムの業務選択画面の中から、“科目分類設定”のアイコンを選択してクリックします。

(b) 科目分類設定 1 …… 科目分類登録の科目大分類・科目中分類・科目小分類・勘定科目名称を階層構造で一覧表示します。

並べ替えツールバー : 科目小分類に含まれる科目構成のうち、その科目の並び順を入替えできます。



科目分類表示欄
階層構造を表示します。

科目分類・科目名称・出力順表示欄
科目分類の構成内訳を一覧表示します。

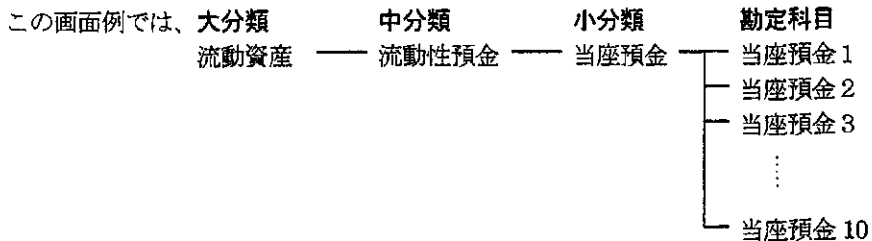
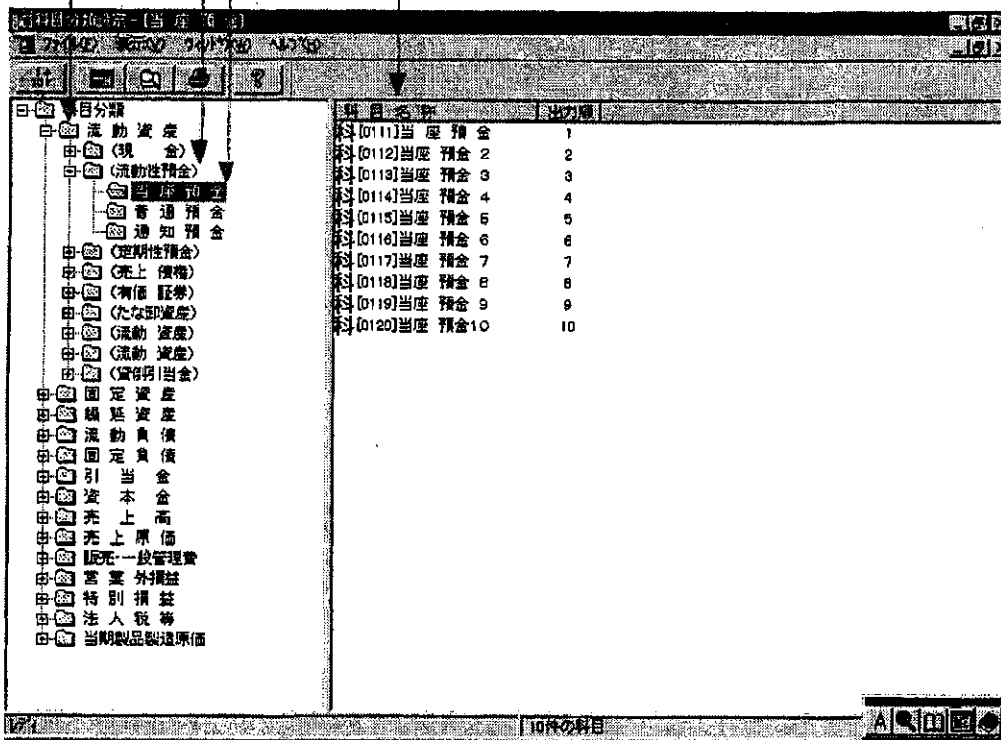
(c) 科目分類設定 2 …… 科目分類設定の大分類・中分類・小分類・勘定科目を表示します。

大分類：確認・修正したい科目大分類をポインタ指定でクリックしますと、その大分類を構成する科目中分類を表示します。

中分類：次に、確認・修正したい科目中分類をポインタ指定でクリックしますと、その中分類を構成する科目小分類を表示します。

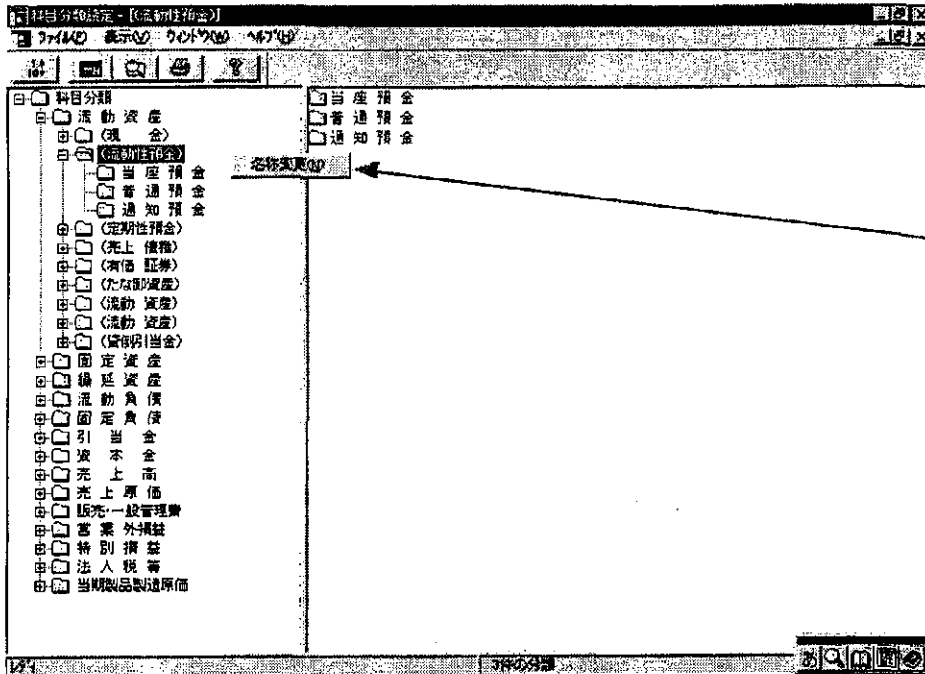
小分類：さらに、確認・修正したい科目小分類をポインタ指定でクリックしますと、その小分類を構成する勘定科目を表示します。

科目名称：分類表示欄で指定した小分類を構成している勘定科目を一覧表示します。



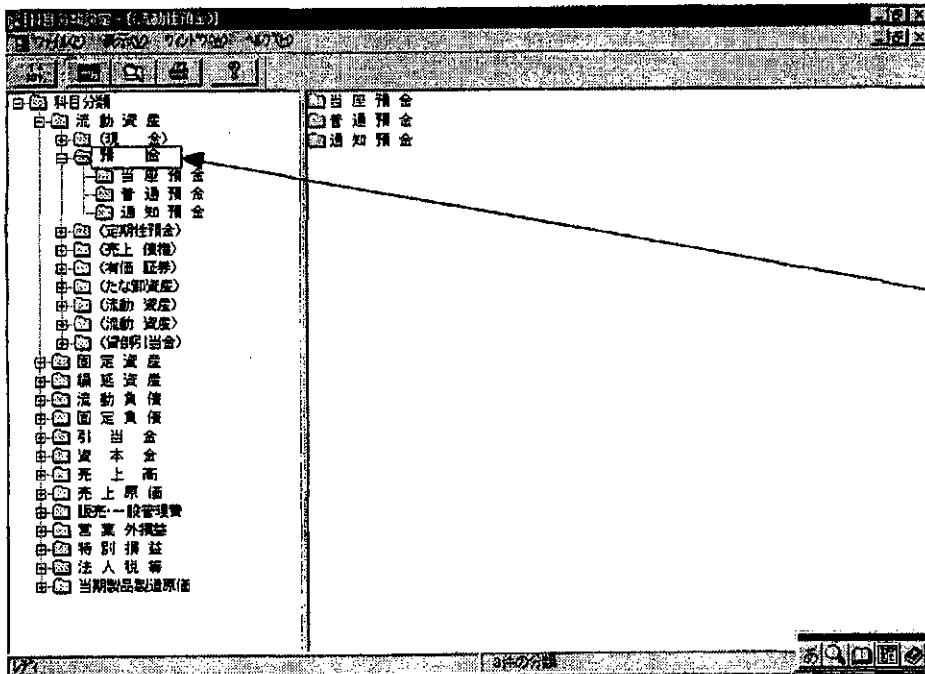
の科目分類構成を表しています。

- (d) 科目分類名称変更 1 …… 科目分類名称の大分類・中分類・小分類名称が変更できます。変更したい分類名称を指定します。



1. 変更したい分類名称にポインタを合わせて、右クリックします。
2. 分類名称が反転表示され、その右横に名称変更の文字が表示されます。

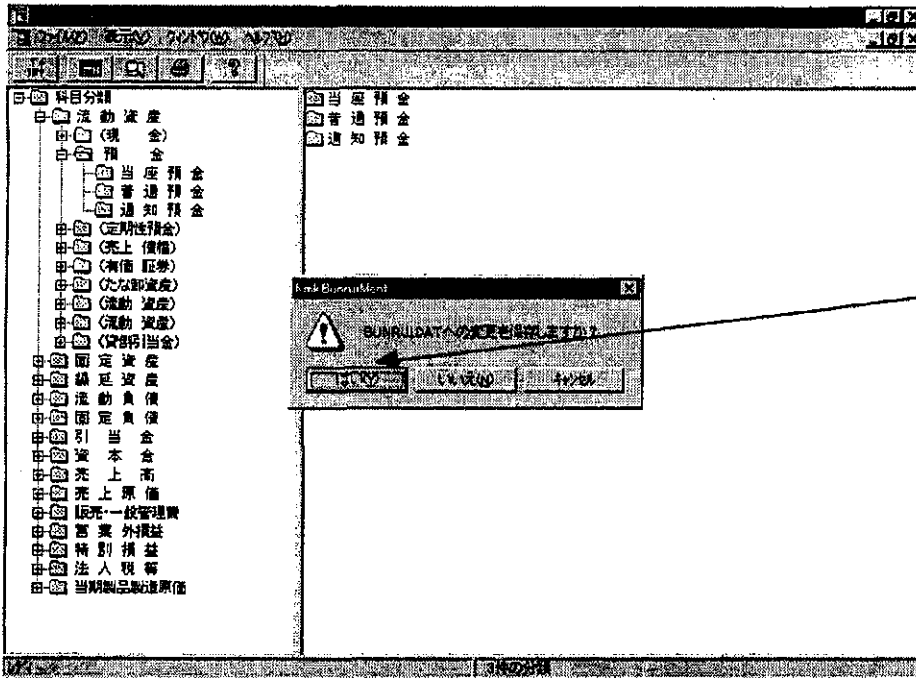
- (e) 科目分類名称変更 2 …… 科目分類名称を修正入力します。



1. 変更対象名称を確認してクリックしますと、反転表示名称が修正入力可となります。
2. 修正する新しい名称を入力します。

左画面では、「預金」と入力した例です。

(f) 科目分類名称変更 3 …… 変更した分類名称を保存します。

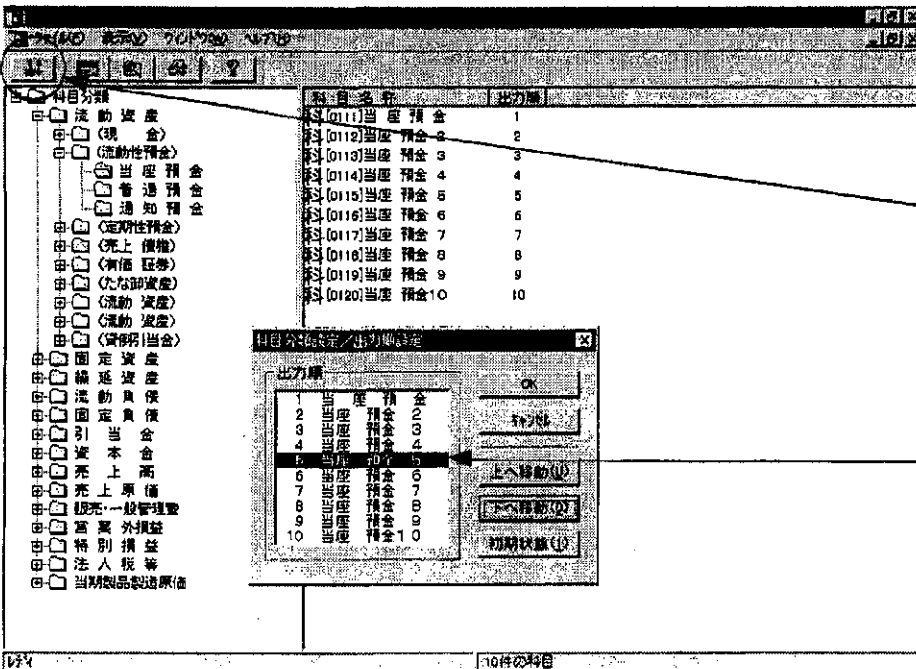


1. 変更を保存しますか?
のダイアログが表示されます。

2. 確認して「はい」をクリックします。

修正が終了し、デスクトップ画面に戻ります。

(g) 科目並び替え 1 …… 科目小分類を構成する科目の並び替え登録をします。
当座預金の小分類の中の科目並びを変更する例で説明します。



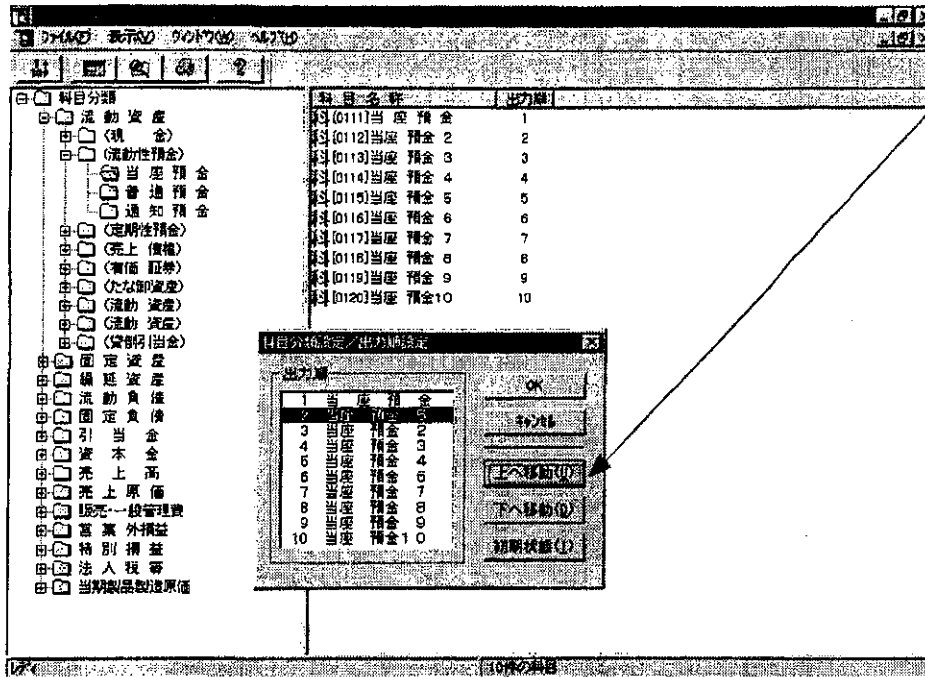
小分類“当座預金”の当座預金5を当座預金の次に並び順を入替え変更します。

1. 科目並び替えのツールボタンをクリックします。

2. 科目分類/出力順設定のダイアログが表示されます。

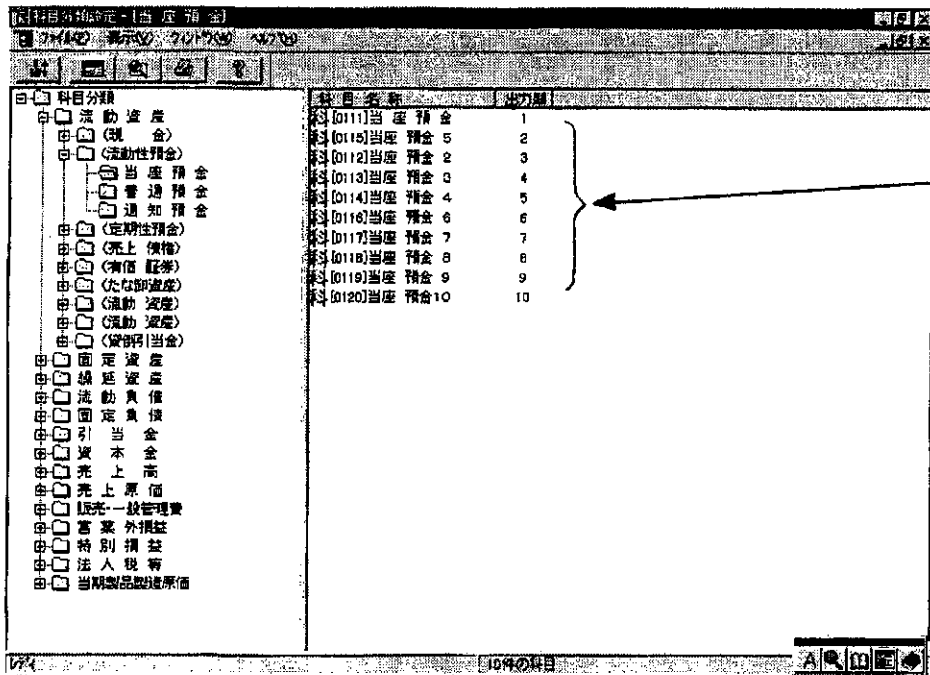
3. 変更したい科目をポインタ指定して反転表示させます。

(h) 科目並び替え 2 …… 並び替え変更した科目名称がダイアログの画面に表示されます。



1. **移動** キーをクリックして並び替えしたい位置まで上下に移動させます。
2. 並び順の変更を確認して、**OK** をクリックします。→ (i)へ
3. 変更を中止する場合は、**キャンセル** をクリックします。→ (g)へ
4. 初期状態に戻したい場合は、**初期状態** をクリックします。

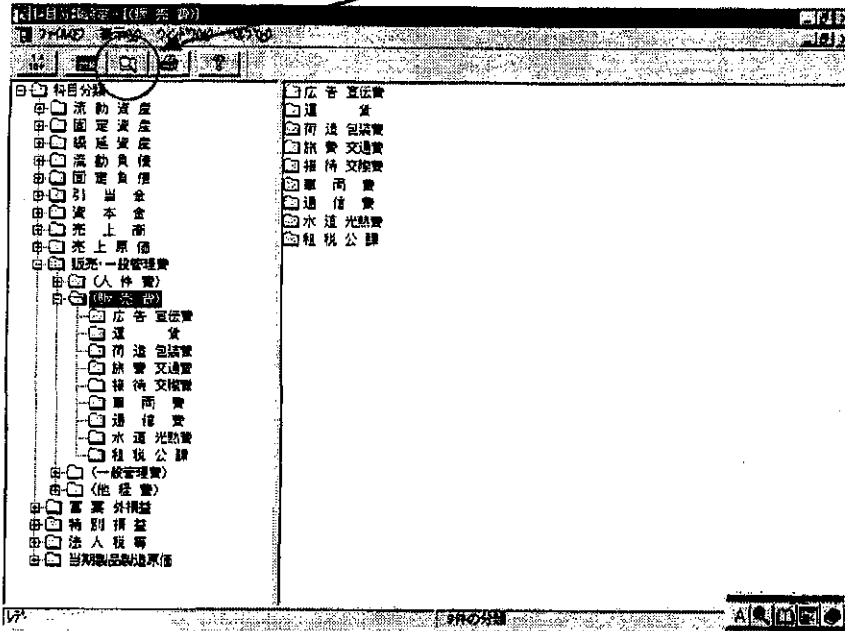
(i) 科目並び替え 3 …… 科目小分類を構成する科目の並び替え変更を確認します。



変更された科目並びを確認します。

出力順：この科目並び順が試算表や元帳・補助簿の出力順となります。

- (j) 科目分類リストの印刷プレビュー …… 科目分類設定内容をプレビューで画面表示します。
印刷プレビューのツールバーをクリックします。



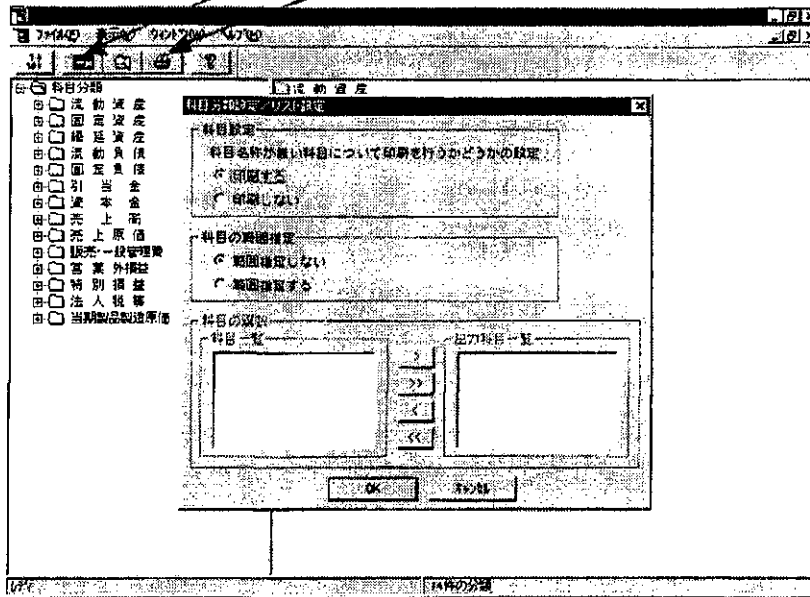
科目分類設定の一覧が表示されます。
流動資産から順次、スクロールバー移動で表示できます。

※ 科目分類リスト ※

[001] アイ・シー・エス通商株式会社

大分類名称	中分類名称	小分類名称	科目名称
売上原価	(仕入値引・戻し)	仕入値引・戻し	[0616]仕入戻し
売上原価	(期末繰越)	期末繰越高	[0617]期末繰越高
売上原価	(期末繰越)	期末繰越高	[0618]期末繰越高
販売・一般管理費	(人件費)	役員報酬	[0711]役員報酬
販売・一般管理費	(人件費)	給料手当	[0712]給料手当
販売・一般管理費	(人件費)	賞与手当	[0713]賞与手当
販売・一般管理費	(人件費)	退職金	[0714]退職金
販売・一般管理費	(人件費)	雑給	[0715]雑給
販売・一般管理費	(人件費)	法定福利費	[0716]法定福利費
販売・一般管理費	(人件費)	福利厚生費	[0717]福利厚生費
販売・一般管理費	(販売費)	広告宣伝費	[0718]広告宣伝費
販売・一般管理費	(販売費)	運賃	[0719]運賃
販売・一般管理費	(販売費)	河送包装費	[0721]河送包装費
販売・一般管理費	(販売費)	旅費交通費	[0722]旅費交通費
販売・一般管理費	(販売費)	接待交際費	[0723]接待交際費
販売・一般管理費	(販売費)	車両費	[0724]車両費
販売・一般管理費	(販売費)	通信費	[0725]通信費

- (k) 科目分類リストの印刷 …… 科目分類設定内容を印刷します。
1. リスト設定のツールバーをクリックします。
 2. 印刷のツールバーをクリックします。



科目設定/リスト設定のダイアログが表示されます。

科目設定と科目の印刷範囲の指定を行い、**OK** をクリックして印刷します。

科目分類設定 (科目大分類・中分類・小分類・科目名称) の一覧が印刷されます。

※ 科目分類リスト ※

【001】 アイ・シー・エス通商株式会社 出力日: 1998年 3月26日

大分類名称	中分類名称	小分類名称	科目名称
流動資産	(現金)	現金	[0101]現金
流動資産	(現金)	現金	[0102]小口現金
流動資産	(現金)	現金	[0103]受取小切手
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0111]当座預金
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0112]当座預金 2
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0113]当座預金 3
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0114]当座預金 4
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0115]当座預金 5
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0116]当座預金 6
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0117]当座預金 7
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0118]当座預金 8
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0119]当座預金 9
流動資産	(流動性預金)	当座預金	[0120]当座預金 10
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0121]普通預金
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0122]普通預金 2
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0123]普通預金 3
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0124]普通預金 4
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0125]普通預金 5
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0126]普通預金 6
流動資産	(流動性預金)	普通預金	[0127]普通預金 7
流動資産	(流動性預金)	普通預金	
流動資産	(流動性預金)	普通預金	

2-2 決算利益処分・名称登録

決算書を出力する前に、決算書の表紙・貸借対照表・損益計算書・利益処分計算書に表示する取締役氏名・監査役氏名や注記、取崩額や利益処分類などを登録します。

マルチマスター（複数会社管理）の場合は、会社登録のところで決算書を作成する会社を選択しておきます。

(a) 決算書の業務選択



超財務システムの業務選択画面の中から、“決算書”のアイコンを選択してクリックします。

(b) 決算書のファイル選択

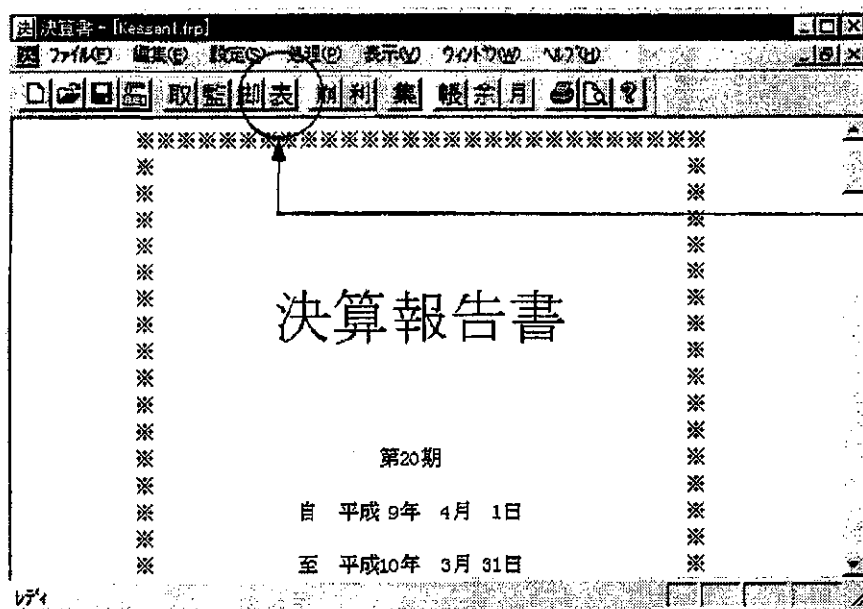
…… 決算書の業務を選択しますと、まず決算報告書の表紙画面が表示されます。
 新規に決算書を作成するのか、既に作成済みの決算書を開くのかを選択します。

新規ファイル
 (新規に決算書を作成する場合)
 初期状態の決算書を開きます。
 各名称や注記などは空白の状態です。

作成済ファイル検索
 (以前に作成してファイル保存した決算書を開く場合)
 決算書の金額は前回作成時のままであるので、最新の財務マスターの数字を反映させるには、集計処理のツールボタンをクリックして再集計を行います。

2-2-1 表紙設定

- (a) 表紙設定の選択 前ページの決算書のファイル選択で新規もしくは作成済ファイルの検索を指定しますと、決算書の表紙画面となります。



次の1か2の方法で表紙設定のダイアログを呼出できます。

1. 決算報告書の表紙画面で表紙設定のツールバーをクリックします。
2. 表紙画面で登録したい項目欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

- (b) 表紙設定 表紙設定のダイアログが表示されますので、表紙に必要な項目の登録をします。

①第〇〇期：期数字を入力します。

②期間：西暦・和暦表示は財務マスターの決算期間表示に準じます。

③会社名：32文字

④住所：32文字 × 3行

①～④の登録が終了後、確認してOKをクリックします。

2-2-2 貸借対照表脚注設定

(a) 脚注設定の選択 画面右側のスクロールバー移動により貸借対照表を画面表示します。

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	2,001,891,395	【流動負債】	1,709,2...
現金・預金	250,442,947	支払手形	357,8
受取手形	401,340,911	買掛金	847,1
売掛金	1,016,250,231	短期借入金	240,0
有価証券	42,171,500	未払金	18,7
商品・製品等	272,830,301	前受金	24,7
前渡金	1,353,201	預り金	16,1
貸付金	675,430	仮受金	?
未収入金	21,375,341	未払費用	35,2
仮払金	361,634	未払法人税等	23,8
前払費用	6,747,893	割引手形	97,8

次の1か2の方法で脚注設定のダイアログを呼出します。

1. 貸借対照表の画面で脚注設定のツールバーをクリックします。
2. 画面上の貸借対照表の脚注表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(b) 脚注設定 脚注設定のダイアログが表示されますので、脚注を入力します。
脚注は、貸借対照表・損益計算書合わせて64メッセージまで登録できます。

脚注

メッセージ No. 1
受取手形裏書高 5,000,000円がある。

メッセージ No. 2
1株当り当期利益 7円。

メッセージ No. 3
有価証券の評価法は、低価法によっている。

出力
 BS
 PL
 BS
 PL
 BS
 PL

OK キャンセル 前メッセージ(P) 次メッセージ(N)

脚注は、1メッセージ64文字入力できます。

入力後、この脚注を貸借対照表に表示しますので、出力のBSにチェックマークを入れて指定します。

脚注登録後、メッセージ内容を確認し、OKをクリックします。

2-2-3 損益計算書脚注設定

(a) 脚注設定の選択 画面右側のスクロールバー移動により損益計算書を画面表示します。

科 目	金 額	
(経常損益の部)	円	
【売 上 高】		
売 上 高	3,129,578,523	3,129,57
【売 上 原 価】		
仕 入 高	2,257,305,036	
合 計	2,257,305,036	2,257,30
売上総利益		872,27
【販売費及び一般管理費】		
(人 件 費)	330,019,715	
(経 費 1)	154,617,993	
(経 費 2)	195,412,954	680,05
営業利益		192,22
【営業外収益】		

次の1か2の方法で脚注設定のダイアログを呼び出します。

1. 損益計算書の画面で脚注設定のツールバーをクリックします。
2. 画面上の損益計算書の脚注表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(b) 脚注設定 脚注設定のダイアログが表示されますので、脚注を入力します。
脚注は、貸借対照表・損益計算書合わせて64メッセージまで登録できます。

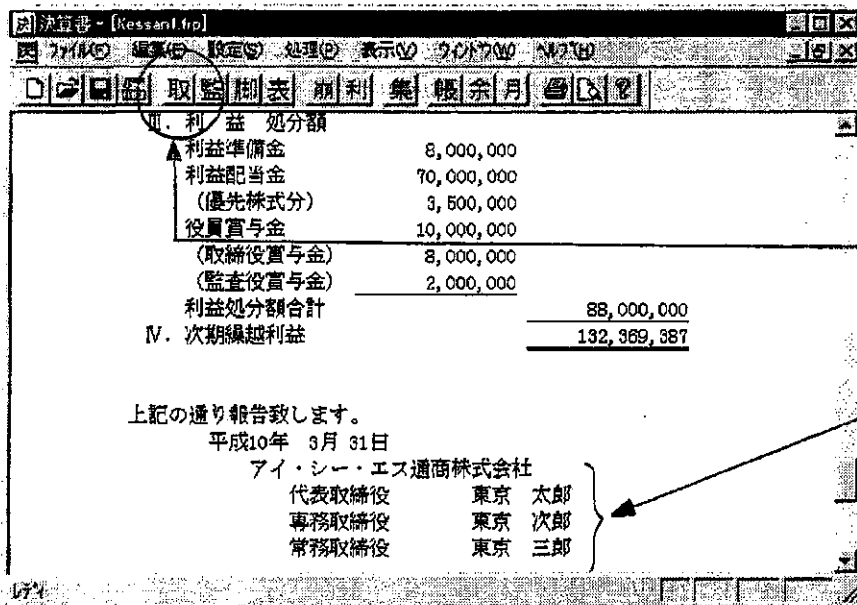
脚注は、1メッセージ64文字入力できます。

入力後、この脚注を損益計算書に表示しますので、出力のPLにチェックマークを入れて指定します。

脚注登録後、メッセージ内容を確認し、OKをクリックします。

2-2-4 利益処分計算書の取締役・監査役氏名登録、取崩額・利益処分額登録

(a) 取締役氏名登録の選択 …… 画面右側のスクロールバー移動により利益処分計算書を画面表示します。

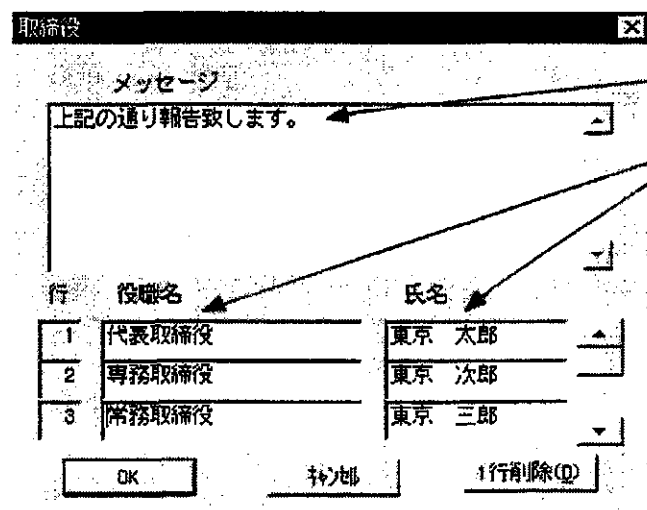


次の1か2の方法で取締役登録のダイアログを表示します。

1. 利益処分計算書の画面で取締役登録のツールバーをクリックします。

2. 画面中の利益処分計算書の取締役表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(b) 取締役登録 …… 取締役登録のダイアログが表示されます。メッセージと役職名・氏名を登録します。



メッセージ(64文字以内)を入力します。

役職名・氏名を登録します。

役職名(8文字)

氏名(8文字)

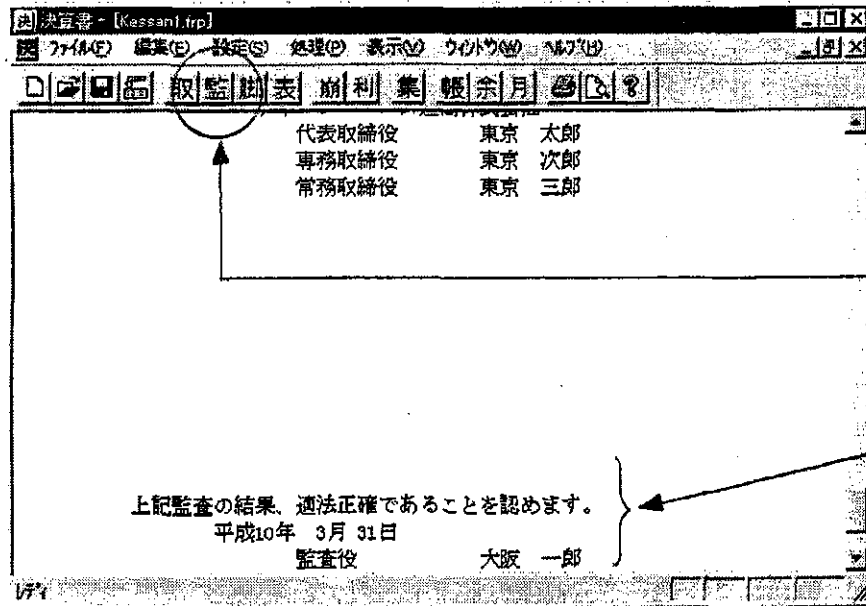
(最大64名まで登録できます。)

キャンセル 登録を中断して、利益処分計算書の初期画面に戻ります。今回設定した内容は登録されずに、利益処分計算書の初期画面に戻ります。

1行削除 カーソルを削除する行に合わせてこのボタンをクリックして削除します。

登録後内容を確認し、**OK**をクリックします。

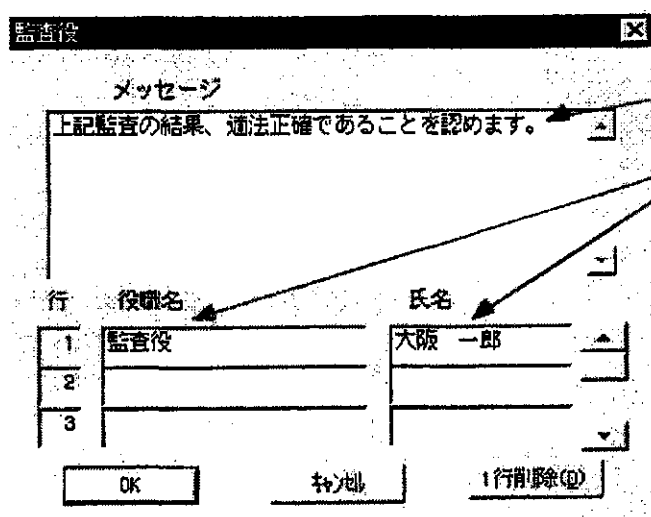
(c) 監査役氏名登録の選択 …… 画面右側のスクロールバー移動により利益処分計算書を画面表示します。



次の1か2の方法で監査役登録のダイアログを表示します。

1. 利益処分計算書の画面で監査役登録のツールバーをクリックします。
2. 画面上の利益処分計算書の監査役表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(d) 監査役登録 …………… 監査役登録のダイアログが表示されます。メッセージと役職名・氏名を登録します。



- メッセージ (64文字以内) を入力します。
- 役職名・氏名を登録します。
役職名 (8文字)
氏名 (8文字)
(最大16名まで登録できます。)

キャンセル 登録を中断して、利益処分計算書の初期画面に戻ります。今回設定した内容は登録されず、利益処分計算書の初期画面に戻ります。

1行削除 カーソルを削除する行に合わせてこのボタンをクリックして削除します。

登録後内容を確認し、**OK**をクリックします。

(e) 取崩額設定 画面右側のスクロールバー移動により利益処分計算書を画面表示します。

次の1か2の方法で取崩額設定のダイアログを表示します。

1. 利益処分計算書の画面で取崩額設定のツールバーをクリックします。
2. 画面上の利益処分計算書の取崩額表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(f) 取崩額設定 取崩額設定のダイアログが表示されます。取崩額名称と金額の設定及び、金額非表示・金額非合計のチェックマークを入れます。

取崩額名称(16文字以内)と金額(12桁)を入力します。(最大64行まで設定できます。)

金額非表示: チェックマークしますと取崩名称のみ表示し、金額は表示しません。

金額非合計: チェックマークしますと名称と金額は表示しますが、合計加算しません。

取崩額設定途中で **キャンセル** しますと、今回設定した内容は登録されずに利益処分計算書の初期画面に戻ります。

1行挿入 カルルを設定済行に合わせてクリックすると1行上に挿入できます。

1行削除 カルル行を削除します。

設定後、内容を確認し、**OK** をクリックします。

(g) 利益処分類設定 画面右側のスクロールバー移動により利益処分計算書を画面表示します。

利益処分計算書		(単位 円)
I. 当期未処分利益		215,369,387
II. 取崩額		
別途積立金取崩額	5,000,000	
取崩額合計		5,000,000
III. 利益処分類		
利益準備金	8,000,000	}
利益配当金	70,000,000	
(優先株式分)	3,500,000	
役員賞与金	10,000,000	
(取締役賞与金)	8,000,000	
(監査役賞与金)	2,000,000	
利益処分類合計		88,000,000
IV. 次期繰越利益		132,369,387

次の1か2の方法で利益処分類設定のダイアログを表示します。

1. 利益処分計算書の画面で利益処分類設定のツールバーをクリックします。

2. 画面上の利益処分計算書の利益処分類表示欄にポインタを合わせてダブルクリックします。

(h) 利益処分類設定 利益処分類設定のダイアログが表示されます。利益処分類名称と金額の設定及び、金額非表示・金額非合計のチェックマークを入れます。

名称	金額	金額非表示	金額非合計
1 利益準備金	8,000,000		
2 利益配当金	70,000,000		
3 (優先株式分)	3,500,000		
4 役員賞与金	10,000,000		
5 (取締役賞与金)	8,000,000		

 At the bottom are buttons: 'OK', 'キャンセル', '1行挿入(I)', '1行削除(D)'.

利益処分類名称(16文字以内)と金額(12桁)を入力します。(最大64行まで設定できます。)

金額非表示: チェックマークしますと利益処分名称のみ表示し、金額は表示しません。

金額非合計: チェックマークしますと名称と金額は表示しますが、合計加算しません。

利益処分類設定途中で **キャンセル** しますと、今回設定した内容は登録されずに利益処分計算書の初期画面に戻ります。

1行挿入 かん-を設定済行に合わせてクリックすると1行上に挿入できます。

1行削除 かん-行を削除します。

設定後、内容を確認し、**OK** をクリックします。

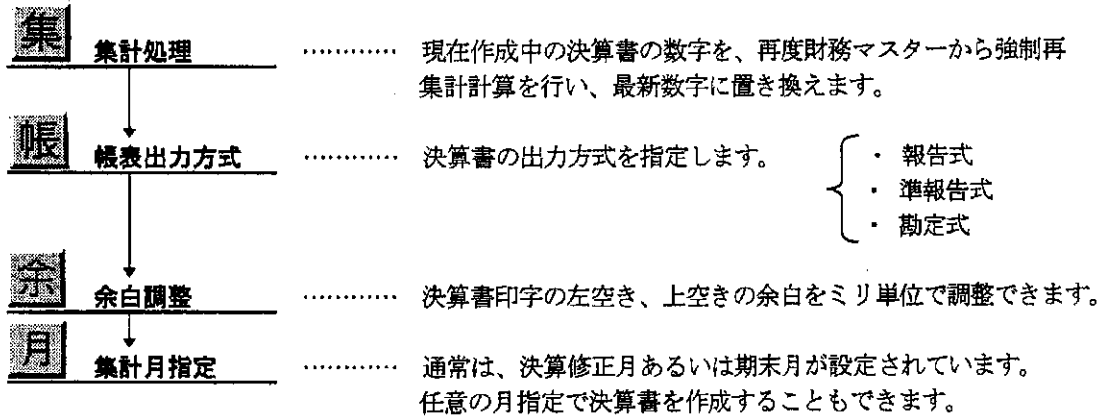
2-3 出力方式設定

決算書作成に必要な名称や、注記・取崩額・利益処分額などの登録が終了しましたら、決算書を出
力します。

決算書の出力については、帳表出力方式や余白調整・修正月指定など、きめこまかな配慮がなされ
ています。

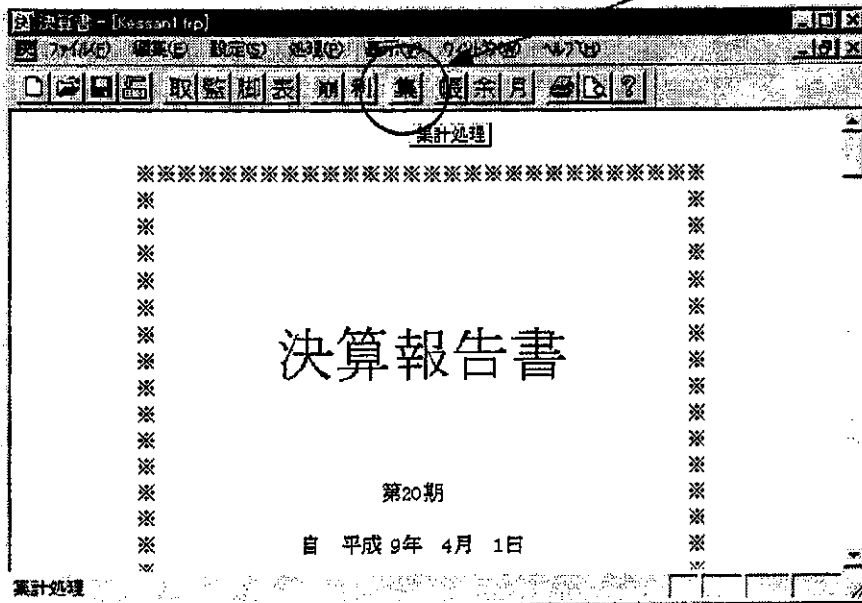
また、この決算書出力する前に、決算修正月（決算修正月を使用していない場合は、期末月）で
の決算整理仕訳の入力がすべて完了していることを確認してください。

【 決算書出力処理の流れ 】



2-3-1 集計処理

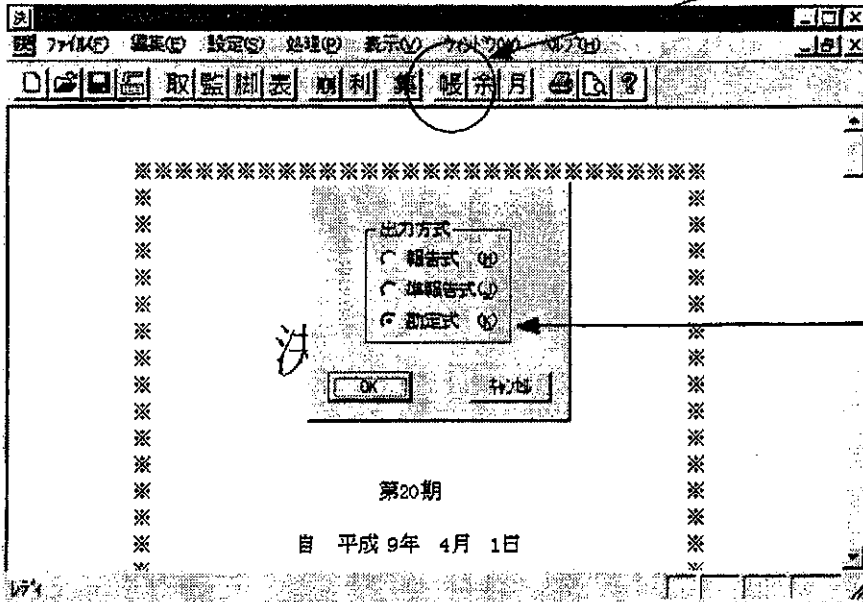
- (a) 集計処理の指定 決算書が表示されている画面で、集計処理のツールバーをクリックし
ます。



集計処理のメッセージが表示され、財務マスターの最新データが決算書に再計算されます。

2-3-2 帳表出力方式

- (a) 帳表出力方式の選択 決算書が表示されている画面で、帳表出力方式選択のツールバーをクリックします。



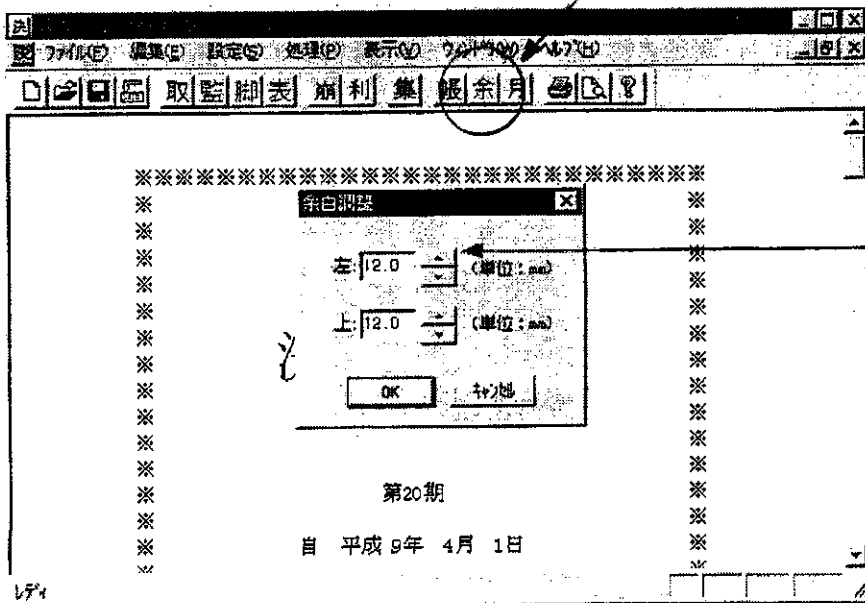
出力方式のダイアログが表示されます。
報告式
準報告式
勘定式
の中から選択します。

左の画面では、勘定式を選択した場合です。

選択確認後、**OK**をクリックします。

2-3-3 余白調整

- (a) 余白調整の指定 決算書を印刷出力する場合の、左空き・上空きの余白をミリ単位で調整できます。余白調整のツールバーをクリックします。



余白調整のダイアログが表示されます。

矢印ボタンで左空き・上空きの余白調整をします。

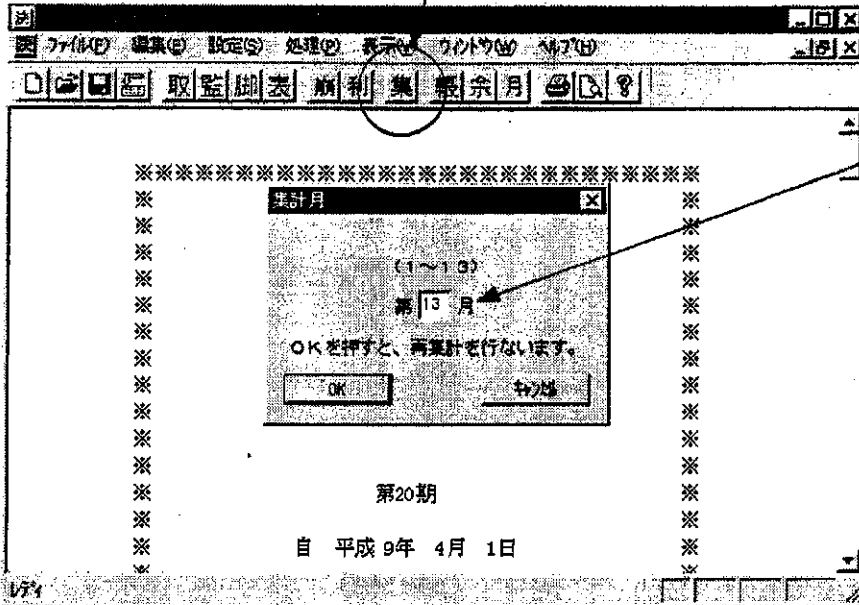
標準設定で
左空き：12.0^{mm}
上空き：12.0^{mm}
と設定されています。

調整確認後、**OK**をクリックします。

- ▲ ボタン：数字が大きくなり、余白が大きくなります。
- ▼ ボタン：数字が小さくなり、余白が小さくなります。

2-3-4 集計月指定

- (a) 集計月の指定 決算書を出力する集計月を指定します。
集計月指定のツールバーをクリックします。



集計月指定のダイアログが表示されます。

標準設定で期末月が表示されています。

選択確認後、**OK**をクリックします。

再集計を行わない場合、**キャンセル**をクリックします。

決算修正月を使用している場合 → 13月 (期首から何ヶ月目という表示です。)
決算修正月を使用していない場合 → 12月 (期首から何ヶ月目という表示です。)
が表示されます。

任意の月を指定しますと、期首から指定した月までの期間の再集計を行います。

2-4 印刷プレビューと印刷出力

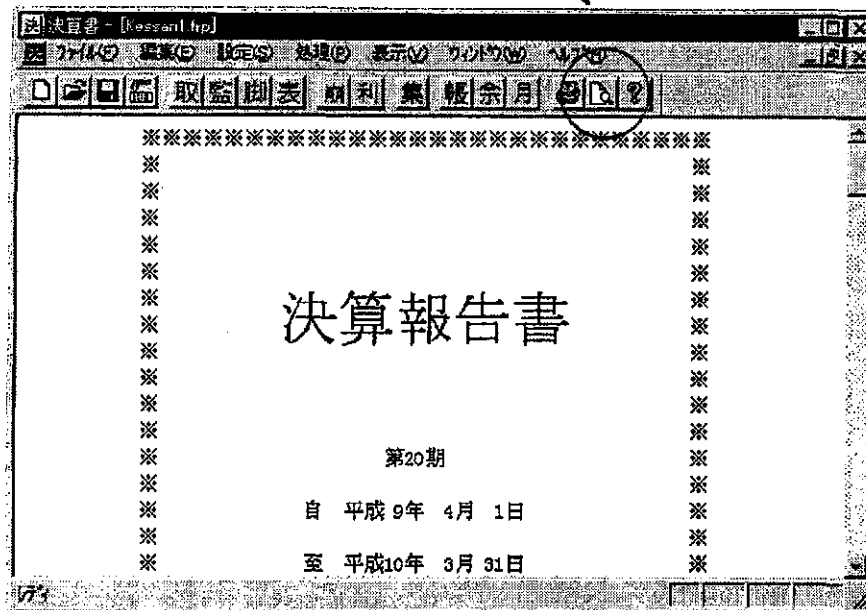
決算書作成に必要な名称や、注記・取崩額・利益処分額などの登録および出力方式の指定が終了しましたら、いよいよ決算書を出力します。

決算書の出力には、印刷プレビューと印刷出力があります。

印刷出力の用紙サイズは、A4縦を使用します。

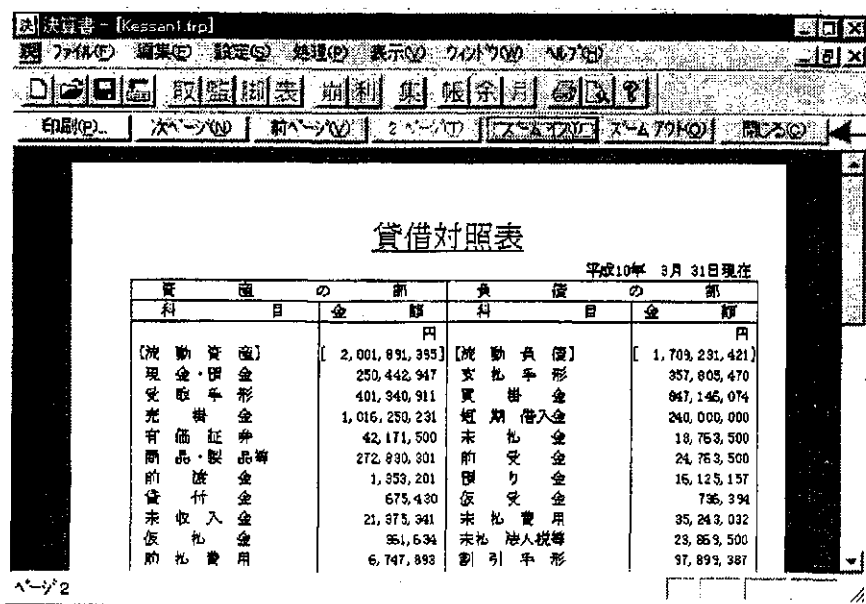
2-4-1 印刷プレビュー …… 印刷プレビューのツールバーをクリックします。

(a) 決算書/表紙



スクロールバーで上下移動表示します。

(b) 決算書/貸借対照表



ツールバーにより、プレビュー画面のページ送りや拡大・縮小、印刷実行などが行えます。

スクロールバーで上下移動表示します。

(c) 決算書/損益計算書

決算書 - [Kessan1.frp]

印刷(P) ツールバー(T) 前ページ(V) 2ページ(D) スームイ(O) スームア(T) 閉じる(C)

損益計算書

自 平成 9年 4月 1日
至 平成10年 3月 31日

科 目	金 額	
(經常損益の部)	円	円
[売上高]		
売上高	3,129,576,529	3,129,576,529
[売上原価]		
仕入高	2,257,305,036	
合計	2,257,305,036	2,257,305,036
売上総利益		872,271,493
[販売費及び一般管理費]		
(人件費)	330,019,715	
(経費1)	154,617,993	
(経費2)	195,412,954	680,050,662
営業利益		192,222,825
[営業外収益]		

ツールバーにより、プレビュー画面のページ送りや拡大・縮小、印刷実行などが行えます。

スクロールバーで上下移動表示します。

(d) 決算書/利益金処分計算書

決算書 - [Kessan1.frp]

印刷(P) ツールバー(T) 前ページ(V) 2ページ(D) スームイ(O) スームア(T) 閉じる(C)

利益金処分計算書

(単位 円)

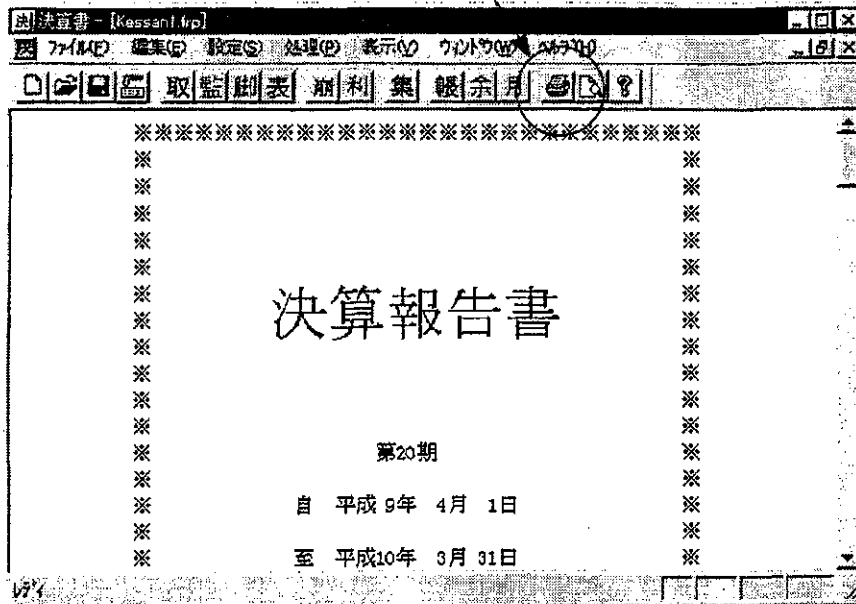
I. 当期末処分利益		215,369,387
II. 取 崩 額		
別途積立金取崩額	5,000,000	
取崩額合計		5,000,000
III. 利 益 処 分 額		
利益準備金	8,000,000	
利益配当金	70,000,000	
(優先株式分)	3,500,000	
役員賞与金	10,000,000	
(取締役賞与金)	8,000,000	
(監査役賞与金)	2,000,000	
利益処分額合計		88,000,000
IV. 次期繰越利益		132,369,387

ツールバーにより、プレビュー画面のページ送りや拡大・縮小、印刷実行などが行えます。

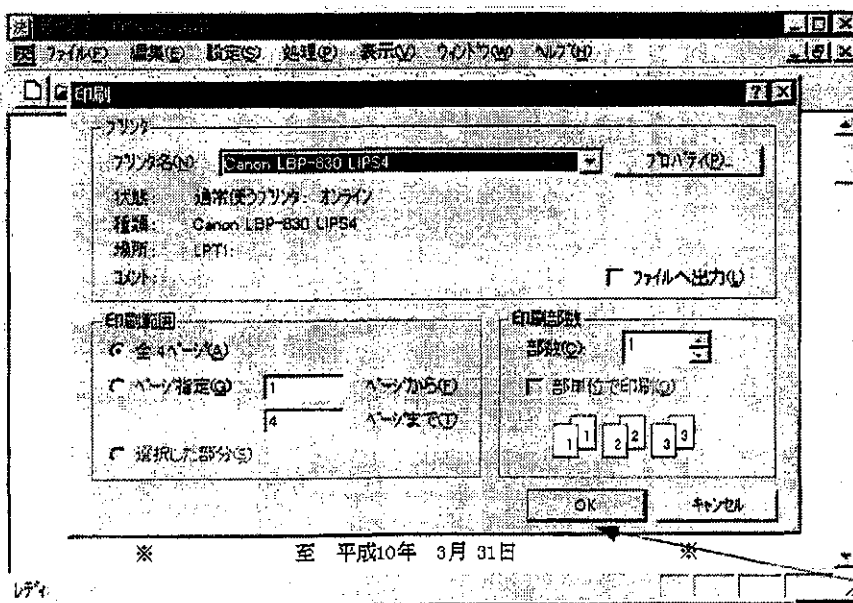
スクロールバーで上下移動表示します。

2-4-2 印刷出力 A4縦用紙に決算書を出力します。

(a) 決算書印刷指定画面 印刷のツールバーをクリックします。



(b) 印刷指定画面 印刷のダイアログが表示され、印刷範囲と部数を指定して印刷実行します。



左の印刷指定では、
決算書の表紙から利
益処分計算書まで
全4ページ出力
印刷部数1部
とした場合です。

印刷指定を確認して、
OK をクリックしま
す。

2-4-3 決算書出力（勘定式の場合）

(a) 表紙

決算報告書

第20期

自 平成 9年 4月 1日

至 平成10年 3月 31日

アイ・シー・エス通商株式会社

東京都中央区日本橋堀留町1-9-2
ICSTビル

(b) 決算書/貸借対照表 (勘定式)

貸借対照表

平成10年 3月 31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	[2,001,891,395]	【流動負債】	[1,709,231,421]
現金・預金	250,442,947	支払手形	357,805,470
受取手形	401,340,911	買掛金	847,146,074
売掛金	1,016,250,231	短期借入金	240,000,000
有価証券	42,171,500	未払金	18,763,500
商品・製品等	272,830,301	前受金	24,763,500
前渡金	1,353,201	預り金	16,125,157
貸付金	675,430	仮受金	736,394
未収入金	21,375,341	未払費用	35,243,032
仮払費用	361,634	未払法人税等	23,869,500
前払費用	6,747,893	割引手形	97,899,387
その他流動資産	365,356	賞与引当金	8,800,000
貸倒引当金	△12,023,350	修繕引当金	8,750,000
【固定資産】	[760,314,061]	その他流動負債	12,627,173
(有形固定資産)	(675,671,208)	未払消費税	16,702,234
建物・構築物	252,517,190	【固定負債】	[581,795,198]
機械装置	287,320,520	長期借入金	567,479,328
車両運搬具	5,908,300	退職給与引当金	14,315,870
什器備品	3,964,830	【引当金】	[15,309,450]
土地	290,873,620	引当金	15,309,450
減価償却累計額	△164,913,252	負債合計	2,306,336,069
(投資等)	(84,642,853)	資 本 の 部	
出資金	44,000,000	【資本金】	[100,000,000]
投資有価証券	40,642,853	【法定準備金】	[72,000,000]
		資本準備金	30,000,000
		利益準備金	25,000,000
		他法定準備金	17,000,000
		【剰余金】	[283,869,387]
		別途積立金	35,000,000
		退職積立金	28,500,000
		当期末処分利益	215,369,387
		(内 当期利益)	(175,085,647)
		資本合計	455,869,387
資産合計	2,762,205,456	負債・資本合計	2,762,205,456

- 注 1. 受取手形裏書高 5,000,000円がある。
 2. 1株当り当期利益 7円。
 3. 有価証券の評価法は、低価法によっている。
 4. 消費税の会計処理は税抜処理方式によっている。

(c) 決算書 / 損益計算書 (勘定式)

損益計算書

自 平成 9年 4月 1日
至 平成10年 3月 31日

科 目	金 額	
	円	円
(経常損益の部)		
【売上高】		
売上高	3,129,578,523	3,129,578,523
【売上原価】		
仕入高	2,257,305,036	
合 計	2,257,305,036	2,257,305,036
売上総利益		872,273,487
【販売費及び一般管理費】		
(人件費)	330,019,715	
(経費1)	154,617,993	
(経費2)	195,412,954	680,050,662
営業利益		192,222,825
【営業外収益】		
受取利息	3,873,562	3,873,562
【営業外費用】		
支払利息割引料	3,472,300	
雑損失	2,975,640	
他 営業外損失	14,562,800	21,010,740
經常利益		175,085,647
税引前当期利益		175,085,647
当期利益		175,085,647
前期繰越利益		40,283,740
当期末処分利益		215,369,387

注 1. 子会社に対する売上高 30,000,000円。
2. 子会社からの仕入高 15,000,000円。

(d) 決算書/利益金処分計算書

利益金処分計算書

(単位 円)

I. 当期末処分利益		215,369,387
II. 取崩額		
別途積立金取崩額	5,000,000	
取崩額合計		5,000,000
III. 利益処分類		
利益準備金	8,000,000	
利益配当金	70,000,000	
(優先株式分)	3,500,000	
役員賞与金	10,000,000	
(取締役賞与金)	8,000,000	
(監査役賞与金)	2,000,000	
利益処分類合計		88,000,000
IV. 次期繰越利益		132,369,387

上記の通り報告致します。

平成10年 3月 31日

アイ・シー・エス通商株式会社

代表取締役 東京 太郎

専務取締役 東京 次郎

常務取締役 東京 三郎

上記監査の結果、適法正確であることを認めます。

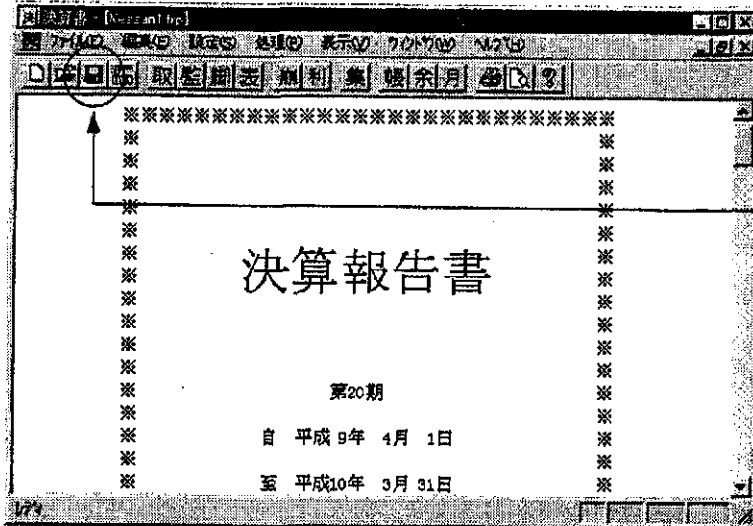
平成10年 3月 31日

監査役 大阪 一郎

2-5 決算書ファイル保存

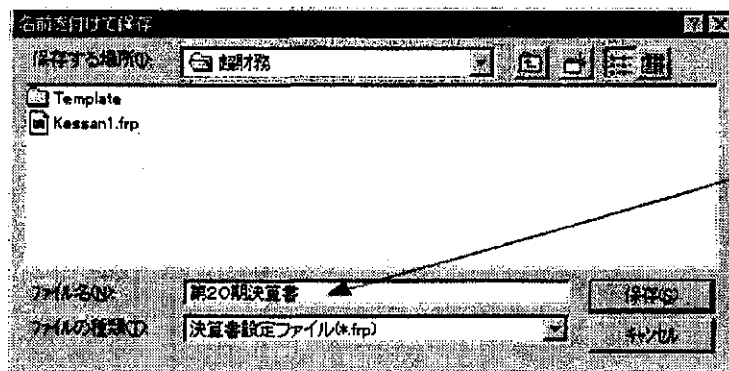
決算書を作成した後、その決算書をファイル保存します。

- (a) 保存1 …… 画面に表示されている決算書をファイル保存します。



保存のツールバーをクリックします。

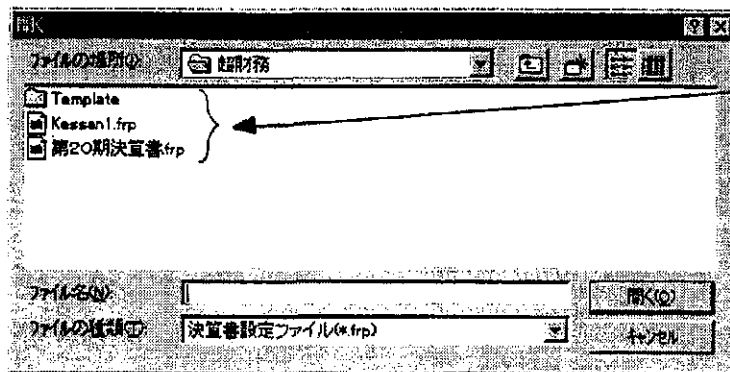
- (b) 保存2



名前を付けて保存のダイアログが表示されます。

1. 保存ファイル名を入力します。
2. **保存** ボタンをクリックして保存します。

- (c) 保存済ファイル検索例 …… 一旦保存した決算書ファイルを開きます。



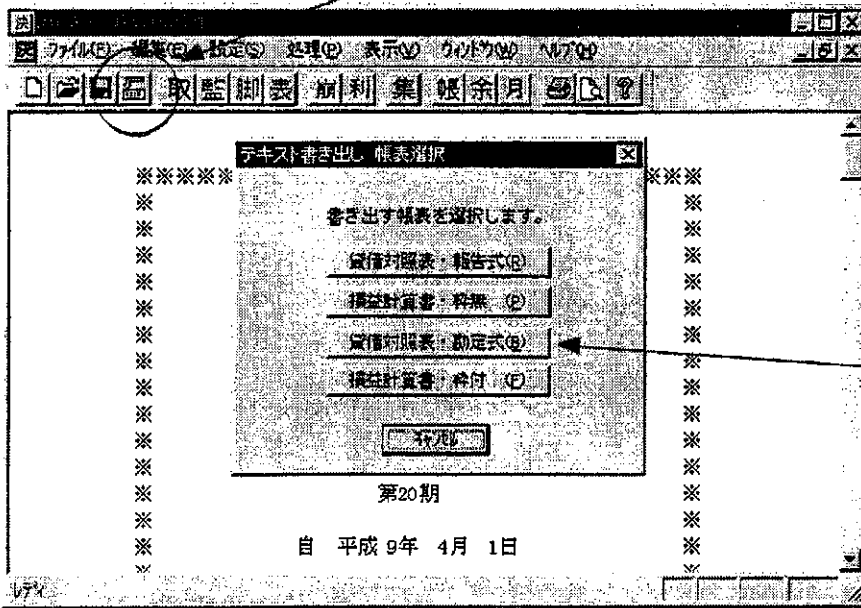
画面のように、保存したファイル名が表示されます。
見たいファイル名を指定して、ダブルクリックし、画面に呼出します。

2-6 決算書テキスト書出しと表計算ソフト連動

決算書を作成した後、その決算書貸借対照表・損益計算書をテキスト書出しして他の表計算ソフトにデータ連動をとることができます。

表計算ソフト側で、そのデータを取り込み任意の形に加工・作表できます。

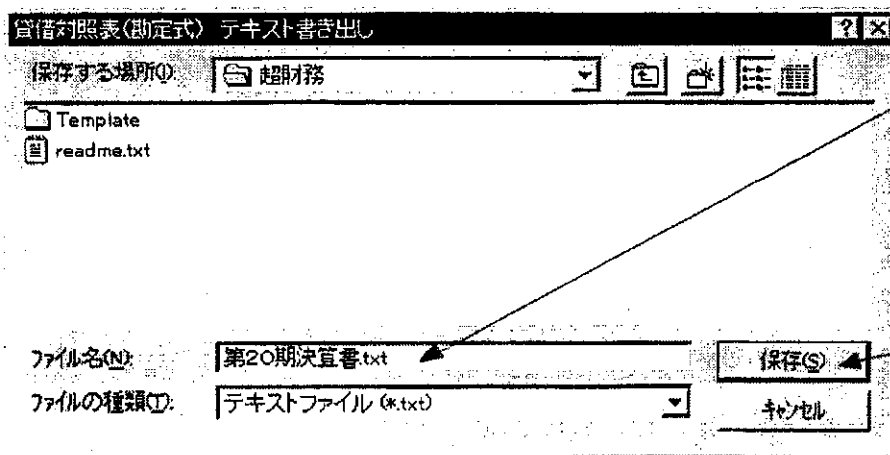
(a) テキスト書出し 帳表選択 …… テキスト書出しのツールバーをクリックします。



1. テキスト書き出しする決算書を画面表示し、テキスト書き出しのツールバーをクリックしますと、テキスト書き出し帳表選択のダイアログが表示されます。
2. 帳表名を選択し、ダブルクリックします。

(ここでは、貸借対照表・勘定式をテキスト書き出しする例で、説明します。)

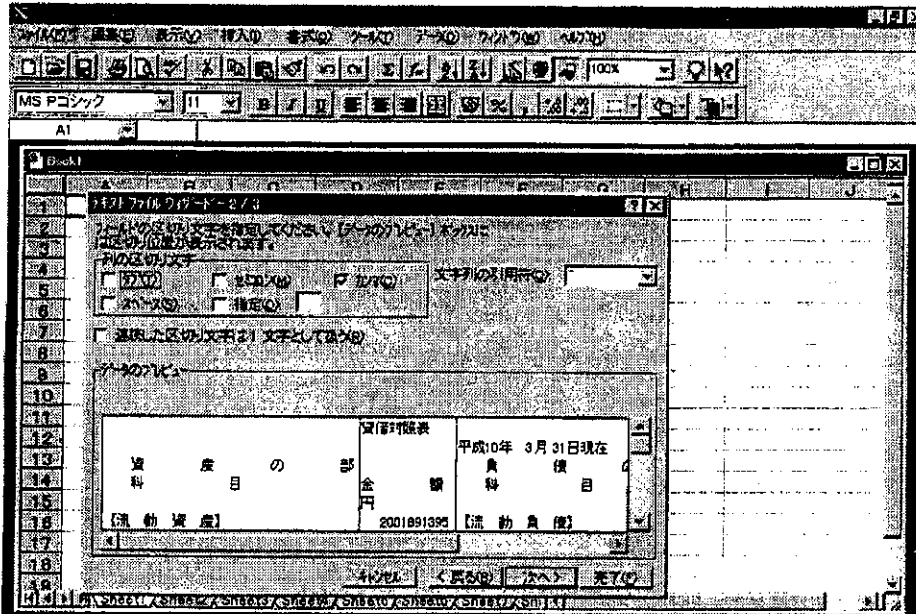
(b) テキスト書き出しのダイアログ …… テキスト書き出しのダイアログが表示されます。



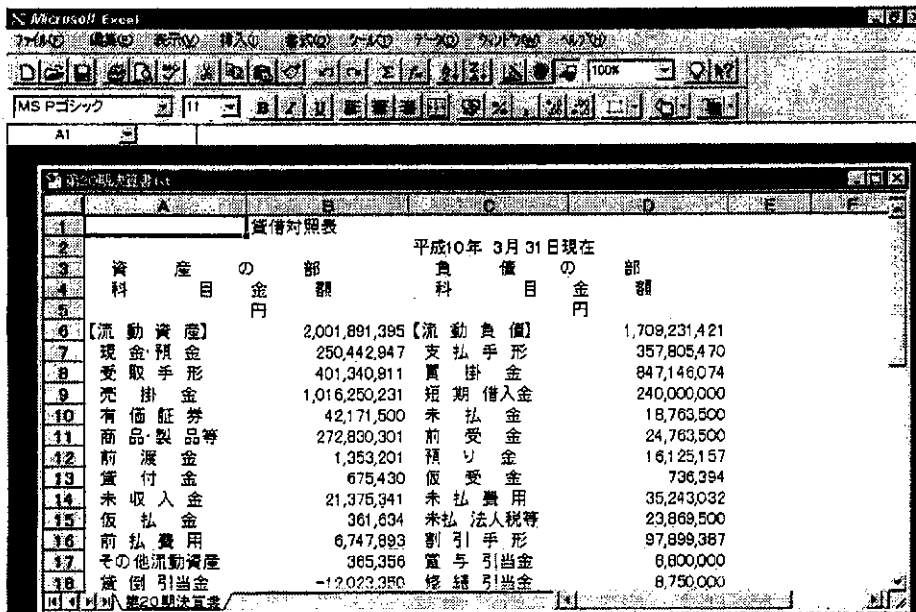
1. テキスト書き出しするファイル名を入力します。
第20期決算書.txtと入力した例です。
2. 保存ボタンをクリックして保存します。

(c) 表計算ソフトでの取り込み例 …… ここでは、表計算ソフトExcelでの例で説明します。

* Excelは、米国Microsoft Corporationの米国およびその他の国々における登録商標です。



(d) 表計算ソフトでの取り込み表示例 …… 決算書貸借対照表の数字が下記画面のように取り込みされます。(編集加工前の状態です。)





決算書Ⅱ

決算書Ⅱの中の分類及び名称変更は今まで通りです。

決算書Ⅱは Web から直接連動しております。

Oracle ODBCドライバ接続

サービス名(S)

ユーザー名

zaimua

OK

取消

パスワード

バージョン情報(B)...

決算書Ⅱ ログイン (ユーザー選択)

部署選択 (全部署)

名前

パスワード

終了

入力方式に切替

会社選択

会社および決算期を選択してください。

(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社
(112)	株式会社

第 56期	(自 : 2009年10月26日 ~ 至 : 2010年10月25日)
第 55期	(自 : 2008年10月26日 ~ 至 : 2009年10月25日)
第 54期	(自 : 2007年10月26日 ~ 至 : 2008年10月25日)
第 53期	(自 : 2006年10月26日 ~ 至 : 2007年10月25日)
第 52期	(自 : 2005年10月26日 ~ 至 : 2006年10月25日)
第 51期	(自 : 2004年10月26日 ~ 至 : 2005年10月25日)
第 50期	(自 : 2003年10月26日 ~ 至 : 2004年10月25日)
第 49期	(自 : 2002年10月26日 ~ 至 : 2003年10月25日)

データベースより集計中です。

しばらくお待ちください。

OK

決算報告書

第56期

自 平成21年 10月 26日

至 平成22年 10月 25日

株式会社

貸借対照表

平成22年 10月 25日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	[3,438,926,201]	【流動負債】	[△4,309,791,426]
現金・預金	△3,955,342,199	支払手形	537,340,536
受取手形	222,062,767	買掛金	△7,223,427,078
売掛金	1,580,000	短期借入金	1,300,000,000
有価証券	3,610,468,359	前受金	△60,189,726
商品・製品	3,958,491,058	仮受金	74,411,900
立替金	2,997,280	未払費用	332,412,296
未収入金	20,000,000	未払配当金	18,457,049
仮払金	12,920,776	未払役員賞与	324,989,995
前渡費用	△520,539	賞与引当金	△32,363,300
不渡手形	131,634,115	修繕引当金	△22,985,600
その他流動資産	△562,715,416	その他流動負債	441,562,502
貸倒引当金	△2,650,000	【固定負債】	[4,296,267,555]
【固定資産】	[6,366,363,939]	社 債	441,995
(有形固定資産)	(4,658,114,804)	退職給与引当金	4,098,797,000
建物・構築物	1,344,740,168	その他固定負債	197,028,560
機械装置	2,236,261	負債合計	△13,523,871
車輛運搬具	36,816,928	純 資 産 の 部	
什器備品	2,717,449,855	【株主資本】	[9,655,766,584]
建設仮勘定	556,871,592	【資本金】	10,000,000
(無形固定資産)	(30,576,178)	【資本剰余金】	[5,000,000]
無形固定資産	16,776,178	資本準備金	2,000,000
電話加入権	13,800,000	(他資本剰余金)	(3,000,000)
(投資その他の資産)	(1,677,672,957)	【利益剰余金】	[9,640,766,584]
出資金	2,649,880	(他利益剰余金)	(9,640,766,584)
投資有価証券	△47,087,520	別途積立金	1,500,000,000
保証金	166,134,307	退職積立金	10,000,000
他投資等	1,555,976,290	剰余金 1	4,500,000
【繰延資産】	[10,135,494]	繰越利益剰余金	8,126,266,584
他繰延資産	10,135,494	純資産合計	9,655,766,584
資産合計	9,815,425,634	負債・純資産合計	9,642,242,713

損益計算書

自 平成21年 10月 26日
至 平成22年 10月 25日

科 目	金 額	
【営業収益】	円	円
売上高	6,014,140,850	6,014,140,850
【売上原価】		
期首棚卸高	1,590,775,173	
仕入高	3,632,695,739	
仕入値引・戻し	△116,215,822	
合 計	5,107,255,090	
期末棚卸高	1,625,929,790	3,481,325,300
売上総利益		2,532,815,550
【販売費及び一般管理費】		
人件費	746,969,767	
経費 1	1,122,659,972	
経費 2	398,604,266	
他経費	196,538,240	2,464,772,245
営業利益		68,043,305
【営業外収益】		
受取利息	500,714	
受取配当金	93,156,834	
雑収入	293,223,382	
他営業外収益	10,304,000	397,184,930
【営業外費用】		
支払利息割引料	293,223,382	
雑損失	83,276,886	
貸倒損失	365,419	376,865,687
經常利益		88,362,548
税引前当期利益		88,362,548
当期純利益		88,362,548

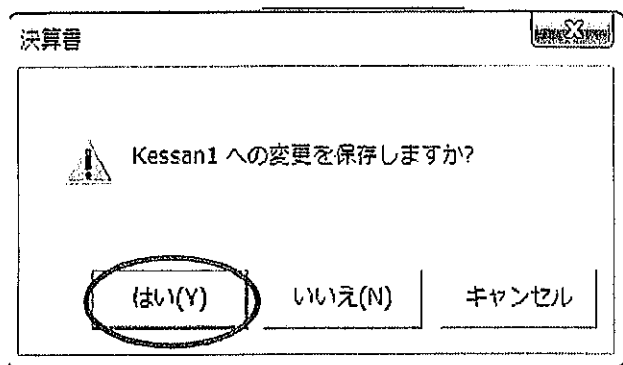
株主資本等変動計算書

自 平成21年 10月 26日
至 平成22年 10月 25日
(単位 円)

株主資本

資本金	前期末残高及び当期末残高		<u>10,000,000</u>
資本剰余金			
資本準備金	前期末残高及び当期末残高		<u>2,000,000</u>
その他資本剰余金			
他 資本剰余金	前期末残高及び当期末残高		<u>3,000,000</u>
資本剰余金合計	前期末残高及び当期末残高		<u>5,000,000</u>
利益剰余金			
その他利益剰余金			
別 途 積立金	前期末残高及び当期末残高		<u>1,500,000,000</u>
退 職 積立金	前期末残高及び当期末残高		<u>10,000,000</u>
剰 余 金 1	前期末残高及び当期末残高		<u>4,500,000</u>
繰越利益剰余金	前期末残高		8,037,904,036
	当期変動額	当期純利益	<u>88,362,548</u>
	当期末残高		<u>8,126,266,584</u>
利益剰余金合計	前期末残高		9,552,404,036
	当期変動額		<u>88,362,548</u>
	当期末残高		<u>9,640,766,584</u>
株主資本合計	前期末残高		9,567,404,036
	当期変動額		<u>88,362,548</u>
	当期末残高		<u>9,655,766,584</u>
純資産合計	前期末残高		9,567,404,036
	当期変動額		<u>88,362,548</u>
	当期末残高		<u>9,655,766,584</u>

終了するとき、設定ファイルを任意の場所に保存する



第〇〇期001サンプル商事株式会社 など名前を変更して保存してください。
来期はこのファイルを再利用することが可能です。