# 「Inage式会計帳簿」マニュアル

Excel工房 Inage

ショートカットアイコンを作る

ダウンロードしたら「Inage式会計帳簿」をフォルダごと好きなドライブの好きなフォルダに保存します。 なお、一度保存をした場所からは動かさないようにしてください。 以下保存が完了したものとしてショートカットを作る方法からお話を進めてまいります。





file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (2/97) [2006/04/20 21:01:52]



図1-6 次にデスクトップ上の好きな場所で右クリックして 「貼り付け(P)」をクリックしてください。

図1-7

デスクトップに「Inage式会計帳簿」のショートカット が置かれたことを確認します。



これでデスクトップに「Inage式会計帳簿」のショートカットアイコンが出来ました。 このアイコンを「Inage式会計帳簿」独自のアイコン



図1-8

ショートカットアイコンの上で右クリックします。 タブの一番下「プロパティ(R)」をクリックしてみ ましょう。





「ショートカットのプロパティ」ウィンドウのアイコ ンがノートのアイコンになったのを確認したら「O K」ボタンを押します。





図1-16 デスクトップ上のアイコンがノートに変わりました。



図1-17 ではさっそく作ったアイコンをクリックして「Inage式 会計帳簿」を開いてみましょう。

# メニュー

メニューはいつも最初に表示される画面です。 この画面から仕訳帳その他のシートへと入っていきます。



図2-1

「Inage式会計帳簿」を開くと最初に「メニュー」シートが表示され、その後一瞬の間を置いて「MENU」フォームが表示されます。

図2-2

「MENU」フォームの上には12個のボタンが配置 されています。それらはそれぞれに表記されたシート にリンクされています。

ボタンは左半分が帳票で右半分がマスターです。 「終了」ボタンを押すと図の「終了」ダイアログボッ クスが表示されます。

図2-3 表示された「終了」ダイアログボックス。



それでは「Inage式会計帳簿」の使い方を順を追って見ていくことに致しましょう。

初期設定

まず最初は「初期設定」シートです。 本番で実際に使用する場合は、まず<u>「初期化」</u>を行なわなければなりません。 とりあえずここでは初期化は行なわずにダミーデータの入ったままマニュアルをご覧になってください。

R) H	ernall fand - 合f leage 大台計感知pres 6.06.als						d X	N C 🕅				
	N - 5							<u>ഷാ-</u> i				
	A 8 6 0 8 F 0 8 F	J	K	L.	14		0.4	_ 1. 14				
1.1	Ca- 1068 (02:00)						_	これが	- <b>-</b> 7,11	明設で	レシー	トです
1	初期設定		101,305,800	] [	110,747,800	110,741,800			177			
3			ILCONDUCT NO. 10									
4		- A STREET AND A STREET	ing - 1 Auguster	and a								
8	由村后:12-518日期期時间由社	東州ワース	10000	8.4	87	87						
6		1001										
2	2004/041 2008/041	1100 R E										
		1101 10 RB										
	412 K H H H H H H H H H H H H H H H H H H	1110										
18	N 最新な一般のアドイン製品展示す。	1120	5,300,000		1,895,890							
11		11100 正開教会										
10.		111 2848										
13		1100 E B 4 4	26,574,568		20.574,3400							
14			56,047,04		50,000,7.00							
15		1110 N 840										
1.6		1010 8 46			10,000							
12			15,000		11,000							
					A 100 1000							
10.		TALL OF LA	5.000		5.000.000							
110		TANK MEMORY	1,000,000		1,000,000							
13					No. of Concession, Name of							
200		THE REPORT	7 814 800		2 400 400							
12		TO BURNING	100000		681,890							
24		Text Statester										
10		TTAN IN IN										
10.		COLUMN TWO IS NOT										
100		T100 M IR 10		-								
		2110 01000										
		2100 BR26A										
14		THO I SEA										
30		2110 - 日常新聞政権										
	* H\{{#\$\$\$2/		4				*					
TOI							-					
4	RØ-A					. 9.0	196					
	3308803331228++3			A 18			STRATT					



	「分析ツールのアドインの方法」のメッセージボック スが表示されますので説明にしたがってアドインを行 なってください。 アドインがうまく行けば今度は「会計期:」に本年度 が表示されるはずです。
	図3-4 メッセージボックスは「OK」ボタンで閉じます。
×ニュー 初期化 年次繰越	 図3-5 「Inage式会計帳簿」のすべてのシートには一番最初に 「メニュー」ボタンが配置されております。 このボタンでいつでも「メニュー」画面に戻ることが 出来ます。

「<u>初期化</u>」「<u>年次繰越</u>」ボタンについてはマニュアルの最後のほうで説明いたします。 それでは「メニュー」ボタンで「メニュー」シートに戻って「MENU」フォームの「勘定科目」ボタンを押しま しょう。

勘定科目

さて勘定科目の登録です。 重要なマスターですので間違いのないように入力しましょう。

1	Historit Court - Afficiant	CALIFORNIA AND AND AND AND AND AND AND AND AND AN						- 6 X	図4-1	
		8	1.	N P D				T U		日、シートです
-	#147 12/04 100		勘定科	+ -amrimana			Calculate and an and an and an and an and an	-		ロリンニドしり。 シロゼンキナやマレナナのマグロングウ
1.4	3-7 +38	Rett		* 48 48/-3		19-X	1000	1000	既に標準的勘定	科目か入力されていますので御社が実
2	110 2020	* * *			1100 8	*		3	際に使用する勘	定科目にカスタマイズをします。
	1111 2010	6 AERo		110 AERo     120 AERo	1110 884	**	1.00.000			
1	1110 20128	0 2484		······································	1100 ER	Na				
10	1111 2020	8 2242		· ····································	1100 28	68I	20.074.000			
	1111 2010	8 8828		1130 B&20	1110 0 00	2.0				
10	141 2828				1410 10 10		15,000			
i.	141 2028	8 5L8		* 1412 B LL &	1412 B L		575,800 5.000,000			
12	100 2020	0 227/14		<ul> <li>140 短期初代金</li> <li>140 年期初代金</li> </ul>	1440 肥厚	201 <u>8</u>	80.800			
E	1100 2028	* 51.574	10	<ul> <li>100 EL'ARR</li> <li>100 EL'ARR</li> </ul>	100 100	124	1.001.000 001.000			
10	100 2028	W Million			1800 2787	in an				
1	2111 NUMERON	6 81180	•	2 · 200 · 200	2011 BB-	189.4				
1	210 BARERA	* *****		A 10 010 0100	2112 単純 2110 単純	nik 26.1				
10	1110 NAUXXA	6 11214 8 -19952			2100 工具4 2110 一般1	11.8A 102.8				
1	***********			* 010± 8	± 0198	*				
7	2)# # 232-8 1 1 1 20174	Market	n Lool - 🖈 .	-		-	8.8	1159		
	9.841		28+			A ARE G	eess 🎌	11005 111/10/1000		
-	x=== 30×8%	10.81		勘定利	目	*	→使用する助定料目			
	<b>RGARE-FUT</b> .								一畨左 ' コード	」見出しを見てください。
	3-6	ቀንመ	省總務高	원물송	R	表示	表示ソース		1100番台	流動資産
	1001 東東座東 1100 活動空産			★×注末 現 ≙		*	1100 現 金		0440平八	
	1101 活動设施			小日頃金		*	1101 小口現金		2110金台	有形固正貧産
	1110 流動変產		-	当度转去	_	*	1110 当座積金		2410番台	無形固定資産
	1120 汽動装置 1120 汽動装置		8	香道找宝 字解报会	-	*	1120 普通預金 1130 字前積金		0040平公	北次スの他の次子
	1133 消動突度		10	定期積重		*	1133 定期積金		2010省台	投資での他の真産
	1150 流動突產			受取手形		*	1150 愛歌手形		2820番台	繰延資産
	1160 流動変產			高 掛 金 大保に長	_	*	1160 高 指 金			这新台 <u>佳</u>
	1210 流動突走		10	# A	12	*	1210 88 8		4110省台	沉勤貝俱
	1410 流動突產		10	封法金		*	1410 前 速 金		5110番台	固定負債
	1411 消動資產		10	고 풍 全		*	1411 立 營 金		 co10 <del>买</del> 厶	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	1412 清熱資產			仮 松 金 新秋田町		*	1412 仮払金		0010省台	貝平立
	1440 流動変素		-	理期常計畫		*	1440 短期貸付金		7010番台	営業収益
	1450 清助安産		-	未収入金		+	1450 未収入金			
	1500 清助突走		10	仮払満兼務		*	1500 仮払清黄税	_	/110畨台	宫莱外収益
	1501 汽動突後 1900 流動空音		10	仮括連発許得職 営働引送金		*	1501 金払請用所得務 1900 営働目出金	1	8110番台	売上原価
	2110 有形間定姿	8		12 11	I	*	2110 14 15			
	2111 有形圖定姿	1	-	建物付尿滤器	is.	*	2111 建物付藤設備		8310畨台	販売賃及び一般管埋賃
	2120 有形器定法	2	10	構業物	12	+	2120 構 盖 物		8810番台	<b>兰</b> 堂 坐 外 費 田
	2150 有形固定变 2150 有形固定变	<u>n</u>	10	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	12	*	2150 東南運換具			
1	HIGH AL	_	-			-	1.		1	

貸借対照表科目はいわゆる「流動性配列法」、損益計算書は営業に関する科目から 非営業的科目へという順番になっていることがお分かりになると思います。ですから新しく 勘定科目を追加する場合は追加する科目がどの分類に属すのかをよく考えて勘定科目コード を決定しなくてはいけません。

勘定科目コードはすべて4桁にしてください。桁数を変えると仕訳帳に正しく表示されませんので くれぐれも注意してください。

それでは実際に新しい科目を追加してみることにしましょう。

図4-3

ここでは「8351福利厚生費」と「8410旅費交通費」の 間に「8352募集費」を追加することにしましょう。





100	8591	販売豊及び一兼管理委		法人税等		*	8591	法人	脱等	図4-1	4			
104	8592	販売黄及び一般管理費	18	消逝保却受		*	8592	減価	保御使		<u>،</u>	. 、 _		
105	0599	販売美及び一般管理美	18	推费		*	0595	38	黄	'~.	」を	: ヘフ	」しま	9。
106	9810	営業外费用	8	支払利息		+	9810	文払	利息					
1.07	8820	<b>営業外費用</b>		建金温不足		*	8820	現金	诸不是					
108	9210	建瓦林等	A	受倒到安全某人的		*	9210	宜倒	引当金属					
1.09	9820	<b>经入额</b> 等		貸倒引出金融入額		*	9820	常例	引出金種					
110	9998		18	捕益	-	*	9998	撰	#	1				
111	9999			16 🗆		+	9999	16						
112	8352	販売発及び一般管理表		寨美贵	12		- 52	毒先	费					
113					-		Γ.							
114										1				
115					-					1				

「勘定科目」シートに登録された科目は仕訳帳をはじめ試算表・元帳・決算書とあらゆる帳票に そのままの形で反映されますから、なるべく「見栄えよく」登録することを心がけましょう。



- 4 10000

file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm







勘定科目の登録方法と印刷について説明しました。

しかしここで大事なことを忘れてはいけません。残高の登録です。皆さんは今期から「Inage式会計帳簿」 で記帳を開始するわけですが、前期末に残った皆さんの会社の財産(資産・負債)があるはずですね。 それを「勘定科目」シートに入力しなければなりません。

→使用する勘定料目	道教程の	総の不調整・自調能の深い				
	[	221,495,800				
表示ソース	料目ソース	前期译题 清明				
1001 ★突産★	1001 ★交直★	0.				
1100 現 金	1100現 金	3				
1101 小口現金	1101 小口現金	In the second				
1110 当度預金	1110 当度預金	9				
1120 普通預金	1120 普通預金	5,000,000				
1130 定期預金	1130 定期預金	Interest in the second s				
1133 定期積金	1133 定期積金					
1150 受取手形	1150 受取手形	35,678,900				
1160 亮 掛 金	1160 売 掛 金	55,881,100				
1170 有価証券	1170 有価証券					
1210 📾 🖧	1210 🕮 🚓					
1410 前 渡 金	1410 前 渡 金	15,000				
1411 立 蓉 金	1411 立 蓉 査					
1412 仮払金	1412 仮払金	570,900				
1420 前払兼用	1420 前払兼用	5,000,000				
1440 短期貸付金	1440 短期貸付金					
1450 未収入金	1450 未収入金	50,000				
1500 仮払消費税	1500 仮払消費税	7,895,000				
1501 仮払還奈所得税	1501 仮払還泉所得税	657,000				
1900 貸側引当金	1900 貸倒引当金					
2110 建 物	2110 建物					
2111 建物付尾款值	2111 建物付尾設備					
2120 楊 鎔 物	2120 楊 黛 物					
2130 機械装置	2130 機械装置	The second second second second				

図4-32

「前期繰越」列がその入力場所です。 前期の貸借対照表または元帳から注意深く転記してく ださい。ただし入力するのはこれ一回だけです。来期 からは「Inage式会計帳簿」が自動繰越をしてくれま す。



さて以上が勘定科目でした。次に勘定科目明細の登録に移ります。

明細登録

「明細登録」シートでは勘定科目明細を登録します。 各勘定科目に関係の深い明細事項、例えば取引先・取引銀行・社員名等です。 ここで登録した勘定科目明細は仕訳帳・総勘定元帳に使用されます。



削除する方法および登録の手順を以下に説明します。



図5-1 これが「明細登録」シートです。 とりあえずダミーデータの入ったままマニュアルをご 覧になってください。

カスタマイズは後ほどいたしましょう。

file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (18/97) [2006/04/20 21:01:52]



1 0001 1	1 0001 1	居酒屋 北の裸族	キタノランドク
1 0001 2	1 0001 2	スナック サザエ	スナックササロ
1 0001 3	1 0001 3	株式会社オフィスサービス	オフィスサービス
1 0001 4	1 0001 4	東京電力	トウキョウテヘンリョク
1 0001 5	1 0001 5	東京ガス	トウキョウガス
1 0001 6	1 0001 6	水道局	スイトゥキョク
1 0001 7	1 0001 7	NTT	エヌティーティー
1 0001 8	1 0001 8	東京都	トウキョウト
1 0001 9	1 0001 9	蹴飛橋郵便局	クトルシュウヒシキョ
1 0 0 9 9 9	1 0 0 9 9 9	***	
200000	200000	多摩中央信託 立川	タマチュウオウシンタク
200001	200001	中央信金 本店	チュウオウシンキン ホ
200002	200002	東京四菱 池袋駅前	トウキョウヨウヒシーイ
200003	200003	東京四菱 新宿	トウキョウヨウビジッシ
200004	200004	いずこ 五反田	ተጸናጋ ጋ የአንያኛ

# 図5-9

ここで「表示モード」にしたときに見やすくするためのアイデアをご紹介しましょう。

100999や201999といった分類の最後の コードに「」」などの記号を割り当てると分類 の境目が大変にわかりやすくなります。是非お奨めし ます。

勘定科目明細の登録方法については以上です。

しかしここでも大事なことを忘れてはいけません。明細管理をしたい勘定科目への残高の登録です。

皆さんは今期から「Inage式会計帳簿」で記帳を開始するわけですが、前期末に残った皆さんの会社の財産(資産 ・負債)があるはずですね。

それを今度は勘定科目明細ごとに「明細登録」シートに入力しなければなりません。



	明細登録をしないま *などの任意の文字	(示ソースには 例を入力します。	
前期繰越額:	3,000,000	5,000,000	38,97
2	1110 当座預金		1160 売 掛
	1110 当座預金 1120 普通預金	4	+
立川	1130 定期預金 1133 定期積金	1,800,000	+
5	1150 受取手形 1150 売 <u>母</u> 金	400,000	*
装駅前	1170 有価証券 1210 内 品	▼ 1 00,000	*
5	1,500,000	2,500,000	*
1	0	0	*

図5-11

さて、残高登録をする前にもうひとつ大事なことがあ りました。 どの勘定科目を明細管理したいかということです。

見出しのセルをクリックしてみてください。 ドロップダウンリストで勘定科目が選べるはずです。 この中から「明細管理したい」勘定科目を指定しま す。

ここでいう「明細管理」とは勘定科目明細別の「補助元帳」(後で詳しく説明します)を作成するという 意味です。

例えば売掛金の場合、補助元帳を作成するということは「得意先別元帳」が自動的に作られることと 同じですから是非とも明細管理したほうが良いでしょう。同様に買掛金や仮払金なども明細管理をしたほう が便利ですね。その他あなたの会社で明細管理をしたいものがあれば12個まで設定できます。 また明細管理は資産・負債勘定だけとは限りません。例えば交際費額を支払先ごとに把握したいなどという ことも可能です。

				-	F
					_
	F	0	н	- I	
		明細室詰をしないま + などの任意の文字	(示ソース)こは 列を入力します。		
	計測續超額:	3,000,000	5,000,000	10,974,632	
100000	数本:7-X	1110 10.52782	1120 10:002	1100 # 11 2	111
100000	Mitchild And			4,000,000	-
100001	作業委任アジモス			4,000,000	-
100002	TOPLNERTON	-	-	5,000,000	-
100003	エジモド広範疇大協な	-	-	0000000	-
100004	Manufaction of the second			0,974,032	-
1 00005	HIS DI MALOA	-		2,000,000	-
1 00000	R-5888704	-	-	7,000,000	-
1,00000	大阪道内			*	
100000	All		•	•	
100010	5F752005				
100011	原義県 土の建築		4	4	
1 0001 2	24-0 881	*	*	4	+
1 0001 3	株式会社オフィスサービス				
100014	*###九		4		
1 0001 5	東京刊2		4	4	
1 0001 6	水道県		•		
1 0001 7	NTT			*	
1 DOG1 8	***		•	•	
1 0001 9	<b>政府纳新任</b> 局	•	•	•	
100995	****		•	•	+
200000	多摩中央信託 立川	0	1,000,000	•	
200004	中央信金 本店	0	400,000	•	
200002	東京四縣 法贷款前	500.000	100.000	•	
200000	東京四美 新客	1,500,000	2,500,000	•	
200004	いずこ 五反田	0	0	•	+
200005	三回最友 四新書	1,000,000	200,000	•	

<	明細登録をしない表 *などの任意の文字	示ソースには 列を入力します。
全越額:	3.000.000	5.000.000

×	ニュー   並・ 現在表示モ	べ替え (日 一ドです。	別	
	入力コード	表示コード	名	称
	1 00000	1 00000	IME製作所株式会	会社



図5-12 明細管理し

明細管理したい勘定科目が決定したら明細ごとに残高 を登録します。

# 図5-13

「明細登録をしない表示ソースには\*などの任意の文 字列を入力します。」と書かれている通り「\*」を入 力します。



# 期の途中から発生した勘定科目明細は残高に必ず数 値ゼロ「0」を入力してください。

図5-14

ここで「明細登録」シートの印刷を行なってみましょう。

「印刷」ボタンを押してください。

# 図4-15

「勘定科目明細一覧表の印刷」ダイアログボックスが 表示されます。



さて以上が勘定科目明細でした。次に摘要登録に移ります。

# 摘要登録

仕訳の際、簡単なメモを書き込みたいと言う場合があります。 そのようなメモも業務を行なっていくうちには定型のものが出てくるはずです。 ここでは定型の摘要を登録します。







仕訳帳

さてマスター登録は以上で終わり、ここからはいよいよ仕訳帳の説明に入ります。 仕訳はすべての基本です。

「Inage式会計帳簿」ではすべての帳票が仕訳帳からの転記で作られます。





		× 閉じる	図7-10 同様に貸方もカーソルがこの順番で移動します。 最後に「摘要」です。 右端の「」を押すとドロップダウンリストに摘要が 表示されます。
通 税 	摘要	•	- 摘要項目は手入力も可能です。イレギュラーな摘要 ┇はその都度入力してください。 ♀
	1月分 2月分 3月分分 4月分分 6月分分 6月分分 7月分	<b>•</b>	

カーソルは「Enter」キーではなくマウスでも移動が可能です。 さてここで実際に仕訳データを入力してみましょう。

(力(金派・紫麗)			図7-11
110.001 ±	221	1980-3	現金 100,000 当座預金 100,000
817 (87744) (8745) %	\$2754日 \$25金\$ <b>8</b> %	10.00	東京四菱新宿    東京四菱新宿
1 2005/05/19 1100 (H 😤 100,000 - H4814986: 20000 303/05/06 (MS	1110 165992 10000 - 20000 #092508 INE	際要請行びの支援の引き出。	四菱銀行 支店より引き出し
2 14814042			
3			トリミルコナレナルナノギナい

いかがですか?簡単に入力できましたね。 ここで2点ほど気が付かれたことがある思います。 まず「税」の欄はデフォルトでは「-」が入力されました。 これは消費税対象外取引の意味ですが、このような取引が一番件数が多いのでデフォルトに なっています。 課税取引の場合は「0.05」の税率を選んでください。 もうひとつ貸方の「科目明細」はデフォルトでは借方と同じものが入りました。 変えたい場合は変更してください。

# 「勘定科目」「科目明細」をドロップダウンリストから選ぶのが面倒で、なおかつコードが頭に入っている という方はコードで入力することも可能ですのでお試しください。

# さて入力は終わりましたがこのままでは確定しません。

貸方合計: 100,000		図7-12 フォームの下にある「合計」ボタンを押してみてくだ さい。
入力(出現・文単)	X	≤ 図7-13
HERMAN         201           #28         306.6070         3         27           BIT         #37.1481         17.1428         10.000           1         1.0000/07         10.000         10.000           1         1.0000/07         10.000         10.000           11         1.0000/07         10.000         10.000           12         1.0000/07         10.000         10.000           13         2         1.0000/07         10.000         10.0000           13         2         1.0000/07         10.000         10.0000         10.0000           13         2         1.0000/07         10.0000         10.0000         10.0000         10.0000           14         1.0000/06         10.0000         10.0000         10.0000         10.0000         10.0000           15         1.00000         10.0000         10.0000         10.0000         10.0000           15         10.00000         10.00000         10.0000         10.0000         10.0000		「貸借が合いました。更新できます。」のメッセージが出ました。
4 (Exat: 10.00 Stratt:		af a
17 37 7 Alton Coller - De Calle Coller	ers	

file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (27/97) [2006/04/20 21:01:52]





.....

日付順に並び替え	図7-24 「OK」ボタンを押します。
日付順に並び替えます。	
OK キャンセル	
95         2004/6/30         4110         支払手形         100001         株式会社アクセス         7           96         2004/6/30         4110         支払手形         100002         株式会社AHOO         1.6           97         2004/6/30         4110         支払手形         100003         エクセル出版株式会社         5           98         2004/6/30         6301         未処分利益         10.5         10.5           99         2004/6/30         6301         未処分利益         10.5	000 図7-25 日付順になりました。
100         2004/6/30            101         2004/6/30            102         2004/6/30            103         2005/3/19         1100 現 金         2000003 東京四菱 新香           104         2005/3/19         9998 損 益         10.6           105         2005/3/31         6401 繰潮利益         2.6	00,00 00,00 00,00
107 100	
らてここでいて し 気になることかのります。  貸借の合計が合わない 場合はどうなるのでしょう? 実際	※にやってみます。
★力() R·★更) 世報できます。 本日 2005/03/19 土	図7-26 ご覧のように貸借が合っていません。
日付 億方科目 億方金額 税 貸方科目 貸方金額 税 2005/03/19 1100 税 金 100000 - 1 科目明編: 20003 東中四菱 新宿 2 私目明編:	
	—┘ 図7-27 「合計」ボタンを押します。
合計	
Microsoft Excel X       貸信が合っていません。       OK	図7-28 「貸借が合っていません。」メッセージボックスが表 示されます。ここで数値の修正を行ないます。 このメッセージは貸借の合計が合うまで出続けますの で間違いは絶対に防げます。
借方合計: 100,000 貸方合計: 90,000	
Microsoft Excel	 図7-29 修正が正しければ
貸借が合いました。更新できます。	このメッセージに変わります。
ОК	
ここで「複合仕訳」について述べたいと思います。 複合仕訳とは、貸借の行数が1対1ではない仕訳をいい	\ます。例えば次のような場合です。

<ul> <li>雑員</li> <li>460</li> <li>図7-30</li> <li>「Inage式会計帳簿」の仕訳入力フォームは借方・貸 方共に10行まで仕訳が可能です。</li> <li>そこで例えば、どちらかが10行を超えたとします。</li> </ul>	方 近 耳	旅費交通費 通 信 費 車 両 費	1 73,000 3,500 47,500	仮 払 金 立 替 金 現 金	200,000 15,000 9,460
				図7-30 「Inage式会計帳簿」の仕訳入 5共に10行まで仕訳が可能 そこで例えば、どちらかが1	カフォームは借方・貸 です。 0 行を超えたとします。

旅費交通費	有田茂		5,730	現	金	137,000
旅費交通費	有田茂		20,050			
旅費交通費	五十嵐	陽一	8,410			
旅費交通費	池田 代	作	340			
旅費交通費	石田 守	l.	7,600			
旅費交通費	大石 倉	之助	18,000			
旅費交通費	窪田 良	子	54,000			
旅費交通費	佐藤 学		570			
旅費交通費	東海林	歌江	900			
旅費交通費	鈴木 伊	知郎	600			
旅費交通費	中西秀	樹	20,800			
811			📝 🕅 27-31			
£\$705\$\$\$. 96/20 ⊖	70		🔜 🗄 普通に入力	していく	と鈴木伊知創	ふまでで借方の1



普通に入力していくと鈴木伊知郎までで借方の10行 が終わってしまいます。

```
file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm
```







```
file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm
```



以上長々と説明いたしましたが、実務の際はなるべく諸口勘定は使わずに1対1の仕訳をしたほうが 良いでしょう。次のような仕訳を行なってください。

旅費交通費	有田茂	5,730	現	金	5,730
旅費交通費	有田茂	20,050	現	金	20,050
旅費交通費	五十嵐 陽一	8,410	現	金	8,410
旅費交通費	池田代作	340	現	金	340
旅費交通費	石田 守	7,600	現	金	7,600
旅費交通費	大石 倉之助	18,000	現	金	18,000
旅費交通費	窪田 良子	54,000	現	金	54,000
旅費交通費	佐藤 学	570	現	金	570
旅費交通費	東海林 歌江	900	現	金	900
旅費交通費	鈴木 伊知郎	600	現	金	600
旅費交通費	中西 秀樹	20,800	現	金	20,800

次は間違って仕訳をして更新してしまった場合、あるいは過去の仕訳を変更したいときに呼び出して 修正する方法です。

> 図7-49 2004/4/21の仕訳の「リース料」を「保険料」に修正し てみます。




科目明細: 100006 株式会社〇〇商会

200003 東京四菱 新宿



1110 当座預金 図7-62 2004/4/16 98 200003 東京内琴 新吉 14 2004/4/17 15 8120 ft 100005 株式会社MSDOS 45 修正されていることを確認します。 2004/4/20 1110 当座預金 200005 三囲墨友 西新宿 56 16 2004/4/20 500002 五十風 陽一 17 8410 旅费交通费 18 2004/4/20 8520 保 時 料 19 2004/4/21 100006 株式会社〇〇商会 8550 事務用消耗品费 2004/4/25 100013 株式会社オフィスサービス 20 2004/4/25 8562 リース料 100004 MS商事株式会社 21 24 4120 置掛金 2004/4/25 100000 IME製作所株式会社 1.50 22 以上が仕訳の修正の方法でした。 次に仕訳帳の印刷の方法を説明いたします。 図7-63 仕訳 変更 抽出 EP刷 日付順 XII-「印刷」ボタンを押してください。 借 日付 借方科目 明 図7-64 201010 Brees 「仕訳帳印刷」フォームが開きました。 12 28 82 00 019 10.405.000 什 坂 純 2 88 80 101.000 - 2084 100 R 8 8 100 7 20 8 2 2 2 2 8 2 2 4 8 8 1465 nor 01 81 0552 ()- 284 0555 10 10 10 10 10 10 2.8 m 4.8 m 2.8 m REPORT REPORT PISH 104 PISH 105 PISH 105 21 170,000 H01,000 H1,000 M1,000 第位 Caecel · \*\*\*\*\* 134,000 - -3000 王 上 王 IN MERTHINS 4504,000 0.05 100.1 8,000 8,400 200,000 200,000 700,000 700,000 88,700 100 H (A) Rot 101.0 0.2 0.4 0.2 0.4 0.0 0.4 0.4 0.4 0.4 0.4 -----088 R0404100 1-12 8 6 8 17-11 0 8485 1111 6898 54/10 105 45.000 105 1100 6484 -----1,000,000 -Witches . ..... \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* .... A 100 - 0 - 0 図7-65 × 仕訳帳印刷 印刷開始日と印刷終了日を入力してください。 「印刷タイトル」はデフォルトで「仕訳日記帳」と なっていますが、好きなタイトルに変えることも出来 至: ます。 自: 任訳日記帳 印刷タイトル: 実行 Cancel 図7-66 入力したら「実行」ボタンを押してください。

file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (39/97) [2006/04/20 21:01:52]











図7-87

すぐには印刷されずにプレビュー画面となります。 ここでよくページの確認を行ないます。

Recease Encode また Inter のなか (Inter のなか) (Inter の A 15 ch	
■ Microsoft Excel - ★「Inage式会計帳簿」ver.6.06.xls	図7-88  確認したら改めて「印刷」ボタンを押して印刷してく
	ださい。
time time	
当座預金 ▼ 実行 解除 閉じる	い何に、アイロを用しるには、一般味」がタンを押します。

この「抽出」は仕訳の間違いを見つけ出すために大変有効です。 また、総勘定元帳を作成せずに特定の科目を検索したい、特定の科目明細を検索したいといったときに 便利ですから是非活用してください。 では次に「試算表」についてです。

試算表

次は試算表の説明をいたします。

「Inage式会計帳簿」では試算表が簡単に、しかも随時作成可能です。

r			-				1	н	1.1.1					0	0	1.5	
-	82.5-	11.87	**		82	1181	Greek	11,419,200	1	仕	訳	帳		ARANG DEVE	11.401.000	1	
				3	_		8				*	_	1				
	Gitt			急力料(				2.0	1005		- 8.66	-0			1.00	1400	
	2004/16/	11100	н.			100000	R108 #8	\$20,000		11000	1494		100680	X958 #8	500,000		100
	2008/16/	1482	9.1	L #		900000	医十氟 騎一	6,000		1100.9	t 1		400882	五十冊 務一	6,880		1904
	2006/16/	5 1118	25	**	-	100000	8108 88	400,000	-	1160.3			100882	######################################	400,000	-	
	2006/8/1	2 1622	83	L.R.,		000000	5+8 B-	10,000	-	1100.0			000002	5+8 8-	86,880	-	1907
	2006/11/1		25	**		200000	RECK NE	408,008	-	1160.3			100883	工作化与影響性的影響	400,000	-	
	2004/11/1	4110	53			00008	axencome	18,008	-	1110.3			200880	ROOM NO.	76,880	-	
	2004/4/1		82			00011	3799 991	+0,000	1.00	1100 8			100811	33-0 441	46,880	-	
	2004/4/1					200000		1.111.200	-	1140.8			100882	12 m 11 A0400	1.87%.880	-	
	District of the		8°.	- e	- 13			H17208	100	1100			100880	170.92840291	HICCHED IN	-	
	10041411		S.,	<u>.</u>	- 13	00000	A REAL PROPERTY AND A REAL	474,208	100	4120.3			100000	MALE MICO D	474,880	-	
	CODE-LANT		22	22.0			LOUIS CONT	110,000	-	1.400.0			10000	2-1-00000000	100,000	-	10.1
	Diderest			2.48		soose,	6+8 8-	14,248	100	1412.2			100000	0-8 B-	26,890	-	194
	CODATAT			141				10.000		1000			10000	0.1 M M-	11,000	-	1.0
	CODATAT		22	2			NOTION OF STREET		100		ALC: N		100000	NUCH NO.		-	-24
	CODE CALL		62		6 <b>.</b>		特別目にオフィスワービス	10,000	1.14	1000	1.00		1000010	HEBERALD'S CA	10,000		-22
	CONTRACTOR OF		2.	<u> </u>			COLUMN TO A LOCAL	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		1000			110000	XUDA CONT	1 100 100	-	2.4
	10041012		24			00000	With the second second	1 100,000		11110			1000000	X 9 0 K 8 6	1,000,000		
	20000-01-0		04				a week and the second	100,000					100000	A 404 46	100.000	-	
	100041412		22					1.000.000	-	10000			1.00000		1.000.000	-	
	and the second							1,000,000	1.00	1.000			2,00000	The state and	1,000,000	-	
	CONTRACTOR OF		~~					11.000	100	10000			100000	CONTRACTOR OF CASE	10.000	-	
	CONTRACTOR OF									10000			100000	No. of the local data and the	1 1000		
	THE R. LANS.		10.1		- 1		- 2.6.4	1.0.100	1.10	11110			1.000000	HE BE STOLD	1,475,000		
	CODE CASE		24	22-	- 13			110,000	100	1000			-		1 14 100	-	
	and the second		24				Contraction of the second	110,000	1000	- 0.00			10000	C. Change of the		1.14	1.0
	initia cardo		84	- 2-1			AND IN THE OWNER.	110,000	1.2		1.1.1		10000	2-110000000	COLUMN 1	100	- 14
	interest of the second		o :	- 2-1			A COLUMN AN AD AD AD	4414,000	1.2	1000			100000	CONTRACTOR OF A DATA	4 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	10.04	
	1004 rach		0.0	- 2-	- 1	00008	B distant for a	8. NOR 1998	1.2				1.0000	Construction of the second sec	4,000,000		
	100404-00-00		24	- 2-1			and the second	1.000	-	1000			a second	NAME OF A	1 1000	-	
	100414/1		24	14-		00000	00 (11/0 /0	1.400	1.14	1100.0			1.00000	ALCOND.	1,400	-	100
	1004/1/	11110	- 22	22		100000	B B B B B C T B I	1,000,000	-	1110.0	100		200800	NAME OF	1,000,000	-	1000
	1004/1/	11.00	87			100000	RATE AT	100.000	-	10000			100000		1000.0000	-	- 22
	1004/1/		1.0		- 11	100000	RAME NO.	114.000	1.0	1100.0			100000	DODD TO DO DO DO	10.000	1.2	100
	0004/1/		~					1115,248		1100.0			100885	REALMING .	190,000	1.	
	TIME / L		14.1		- 1	COMPANY P	MTT .	54700	10.05	11220.0	10.00		1000001	ROOM NO.	100,000	1.0	
	DOD4/5/	1 1540	24	10.0	- 1	COLUMN 1	1.45	4.00	100						-		
	1004/3/3		1.0	No.	- 11	10000		1.0000.0000	1.0	11111	10.00		1.101000	ARCONCE AN	1 0001 0001	1.0	
	1000	and the second	11	1				1100 1000	11.14	A	1.0.1			We also have a state	Land man		
0	* * \ []]	32/															
4																	
1	_	-	-	-	_	_	1										-
	28-8		100				Microsoft Local										

図8-1

「試算表作成」ボタンは「仕訳帳」シートの右上にあります。

武算表作成 元帳作成 68,4	図8-2 それでは「試算表作成」ボタンを押してみましょう。
	図8-3 「試算表の作成」フォームが表示されます。
試算表の作成 X 当月(yyyy/mm)を入力して実行ボタンを押してください。	図8-4 「試算表の作成」フォーム。
当月: 実行 Cancel	
試算表の作成	図8-5 「当月:」を入力してください。
当月(yyyy/mm)を入力して実行ボタンを押してください。	「当月」とは「入力済みの最終の仕訳の日付が属す る月」というふうに覚えておいてください。
当月: 2005/03	そこでここでは「2005/03」と入力します。
実行 Cancel	



図0-9 「試算表が完成しました。」メッセージボックスが出 ました。

「OK」ボタンで閉じます。









さて次は総勘定元帳についてです。

総勘定元帳

次は総勘定元帳の説明をいたします。

「Inage式会計帳簿」では総勘定元帳が簡単に、しかも随時作成可能です。



「元帳作成」ボタンは「仕訳帳」シートの右上にあり ます。

それでは「元帳作成」ボタンを押してみましょう。

「総勘定元帳の作成」フォームが表示されます。

「OK」ボタンを押してください。



「元帳・補助元帳の抽出について」メッセージボック

「Inage式会計帳簿」では総勘定元帳は次に説明する「元帳検索」シートで検索します。

元帳検索



## 図10-1

総勘定元帳完成時の「元帳・補助元帳の抽出につい て」メッセージボックスに"各科目の抽出は「元帳検 索」シートで、補助元帳」の抽出は「補助元帳」シー トでそれぞれ行なって下さい"と書かれていました。

#### 図10-2

「元帳検索」シートは「総勘定元帳」の「元帳検索」 ボタンからも開けます。

「元帳検索」ボタンを押してください。











file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (57/97) [2006/04/20 21:01:52]









次は補助元帳です。

_								
	licrosoft Exc	el− <mark>†</mark> a līna	se 式会計帳	簿」ver.	.6.06.xls			
	E2	-	f*					
	DE	G	н	1	ĸ			L
	X二ユ- 608	刘 遠統印刷	道助元帧					
1								ㅈ
	1110 当6	<b>苏箱</b> 全		U.	+0.=	-		
-		FIRM			1史 3	. A.		
3	前期續越:		借方合計:				·	
4	0	]	2,550,000	2				
5								
6	日付	相手科目	金額	税区	明章	Đ	捐	要
7								

## 補助元帳

補助元帳は「明細登録」シートで明細管理をするよう指定した勘定科目について、その勘定科目明細別に作られる元帳です。

売掛金ならば得意先別、買掛金ならば仕入先別、当座預金ならば取引銀行別ということになります。







```
file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm
```



以上が補助元帳でした。次に決算書に移ります。

## 決算書

ここでいう「決算書」とはB/S(貸借対照表)とP/L(損益計算書)の二つです。 「Inage式会計帳簿」では試算表・総勘定元帳同様決算書が簡単に、しかも随時作成可能です。











# 消費税

「消費税」シートは勘定科目別に課税標準額、消費税額を計算するためのシートです。

図13-1 これが「消費税」シートです。



図13-2 「税率:」の右の「 」ボタンを押します。

図13-3 ドロップダウンリストが表示されます。 ここでは「0.05」のままとします。

図13-4 ドロップダウンリストに表示されるソースは「勘定科 目」シートにあります。

- • • IN \$1 \$1 \$1 \$1

8.4

\*\* #W### \*\* ###### \*\* II#I### \*\* - ###### \*\* 1 #

PRODUCT B 0 Environ Course Environ Env

100



「計算が終了しました。」のメッセージボックスが出 ます。


file:///E|/「Inage式会計帳簿」マニュアル/htmlfile/newpage2.htm (73/97) [2006/04/20 21:01:52]



以上が「消費税」シートの説明でした。

会計期末の決算仕訳の最後にこの計算を行ない、収益科目の消費税額を「仮受消費税」勘定に、 費用科目の消費税額を「仮払消費税」勘定に振り替え仕訳を行ないます。

売 上 高	705,238	仮受消費税	705,238
仮払消費税	138,095	住 入	138,095
仮払消費税	10,376	旅費交通費	10,376
仮払消費税	4,270	通信費	4,270
仮払消費税	13,714	交際費	13,714
仮払消費税	7,810	水道光熱費	7,810
仮払消費税	5,762	事務用消耗品費	5,762
仮払消費税	257	消耗品費	257
仮払消費税	15,857	リース料	15,857
		図13-17	

図13-17 仕訳をします。

አታ(	土訳・実更)						
本日	2005/03/31	<b>夏新できます。</b> 本			更新		
	日付	储方料目	借方金額	税	望方科目	登方金額	8
1	2005/03/31 料目明細:	7010 売上高	705,238	-	4500 仮党治費税	705,238	1
2	2005/03/31 料目明編:	1500 原記詞聲税	138,095	-	8120 仕 入	138,095	
з	2005/03/31 科目明編:	1500 保払5減酸税	10.376	-	8410 <b>計測</b> 交通服	10.376	
4	2005/03/31 科目明細:	1500 褒払消費税	4,270	-	8420 通信青	4,270	1
6	2005/03/31 料目明細:	1500 仮払消費税	13,714	-	8440 文 隆 費	13,714	1
6	2005/03/31 科目明編:	1500 依払消費税	7,810	-	8540 水道光動變	7,810	
7	2005/03/31 科目明編:	1500 保払消費税	5,762	-	8550 事務用3前務品	5.762	
8	2005/03/31 料目明細:	1500 褒払消費税	257	-	8552 消耗品費	257	
9	2005/03/31 料目明細:	1500 仮払消費税	15,857	-	8562 9-7,84	15,857	1
10	料目明緒:						

2005/3/31	7010 売上高	705,238	-	4500 仮受消费税	705,238 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	138,095	-	8120 仕 入	1 38,095 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	10,376	-	8410 施曼交通费	10,376 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	4,270	-	8420 通信费	4,270 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	13,714	-	8440 交 陞 豊	13,714 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	7,810	-	8540 水道光熱費	7,810 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	5,762	-	8550 事務用消耗品費	5,762 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	257	-	8552 消耗品费	257 -
2005/3/31	1500 仮払消費税	15,857	-	8562 リース料	15,857 -

	0	- K	L	14				D I
2-16	March and a month of the							
-	101 011 011 011							
N	-	10.000			21 21 200 200 1	21 21 202		
1008/16		10,000,000			61,491,000	01.001.000	100907900	110/07/008
	BYNE	CALCUMPTON .	418207	*****	AUMENTA	WARRAND.	419	27.8
100	100 4044	A STREET				A CORPORE OF		8.008
100	1100 8 4	487.144			1.01.000	0011300	414,730	
110	110 -1084							
118	1110 Jak # # #	R4TH200			14,080,000	8,214,000	1011-000	
128	1100 新潟茶油	4204,000			1,990,000	4/295/290	1310319	
1 (18)	1130 主相張金							
100	1111 24942							
158	1150 史数半句						15471900	
154	1100 高景金	12,256,288			14,810,000	11,000,000	94,011,000	
176	1120 和書記書							
21.0	100 8 2	_						
	140118						11,000	
-	1112 1 1					81.000		
- 10	111 1 1 1	50,000			2.4000	11000	121-050	
-	AND REPORT	-					1500500	
100	A REAL PROPERTY AND A REAL	80.000				80000		
100	100 80 800	10,000				10000	1005/000	
1.00	THE R. P. LEWIS CO.						851,000	
1414	THE PRIME							
11.0	2110 2 1							
111	Store Barner Barnet							
1210	21 20 M (R In							
4.56	11.30 新鮮新聞							
184	DI NO MORENA							
140	DISC TREAMS							
178	1120 - BADKA							
114	DICA M							
179	ILS BASES							
194	THE REPORTS	-						
-	Delo B B el	-						
11.0	THE PROPERTY.	-						
44.5	1011 # 1440 m	-						
43.6	2018	-						
424	DELC WERTHA							
1.45	DAY OTHER D	-						
110	States and the	-						
H),203	#2L/				4			
-	-			1.000				
	A - 20-210	a 👝 s		Experience 1				1.1

## 図13-18

期中における消費税計算。

半期決算など期の途中に消費税額計算後の損益が知 りたいという場合、仕訳はせずに試算表の 「借方期末修正」列、「貸方期末修正」列に消費税額 を入力し、調整します。

図13-19 費用科目の貸方に科目ごとの消費税額を入力します。

勘定科目	貸方(当期黒計)	借方期末修正	貸方期末修正	借?	
7020 売上値引				-	
7120 受取配当余				-	
7130 不動產収入				-	
7210 資產売却益					
7900 雑収入					
8101 ★受用★				_	-
8110 期首商品たな創高			120.005	-	
8190 期末商品たた知高			138,090	-	
8310 給料手当				-	
8311 雄 給					
8327 貫 与					
8330 退 職 金				_	
835U 法定值利贷 0351 返到阿生县				-	
8410 旅费交通费			0,376		
8420 通信费			(4,270)		
8430 車 両 费			$\sim$		
8440 交 隣 豊			(13,714)		
8441 諸会費				-	4
8460 会議 舉				-	4
8510 賃 書 料					1
8520保険料					
8530 修 諸 费					
8540 水道光熱費			<b>4</b> 81D		4
8550 事務用消耗品要			5,762	P—	
8560 新聞回書傳			207	(	-
8561 試験研究費				-	
8562 リース科			(5,857)		
8570 租税公課					
1130 定期預金					1 12 20
1133 定期積金					
1150 受取手形					] 仮払消費税の借方に合計が入ります。
1160 売掛金	12,360,000				
1170 有価証券				-	
1410前連合				-	
1411 立 替 金					
1412 仮払金	58,000				
1420 前払费用					
1440 理期貸付金	E0.000			-	
1500 仮払送番税	50,000	196142	5	-	
1501 仮払源泉所得税				-	
1900 貸倒引当金					
2110 建物					
2111 建物付属設備				-	
2120 116 號 179					4
4190 仮 受 金					] 図13-21
4350 賞与引当金					〒1、
4500 仮受消費税			(705,238)		回塚に収益村日の旧力と似文用買杭の貝力に入力しま
5110 長期擅人金 5190 井 佐				-	<u>9</u> .
5310 退酸給与引出余				-	4
6001 ★资本★				-	1
6010 資本金					1
6101 资本準備金					
6102 利益準備金 5001 ((本林-へ	500,000			-	4
6201 社意積立面 6201 李雄증체표	2,400,000			-	4
6401 繰載利益	2 600 000			-	1
7001 ★权益★	2,000,000				1
7010 売上高	1 4,81 0,000	705,230			]
7020 売上値引					4
7110 受取利息				-	4
7120 支収配当金 7130 不動表回 1				-	4
7210 姿產亮刻益				-	1
7900 難収入					1

ここで必ず「仕訳帳」シートに戻り試算表作成をします。



医がして行なりてください。一見前除されているように見たてもビルにスペースが残りてい その場合、「借方期末修正後」列・「貸方期末修正後」列がエラーになってしまいます。

初期化

「Inage式会計帳簿」を実際に使うにあたっては「初期化」の作業が必要です。 これで仕訳帳のダミーデータをすべて削除します。









以上が初期化でした。

ここで「初期設定」シートに戻り初期設定を行ないます。

# 決 算

当マニュアルは会計の手引き書ではありませんのでいわゆる決算の説明はいたしません。 「Inage式会計帳簿」で決算書をどうやって作り、次期繰越をどうやって行なうか、それのみです。 したがって決算整理などは省略しておりますことをご了承願います。

さて、ここまでマニュアルを読まれた皆さんはあることに気付かれたと思います。

それは「決算書」シートが「試算表」シートから作られているということです。

簿記を知ってらっしゃる皆さんは、決算書(貸借対照表と損益計算書)は本来「残高」勘定と「損益」勘定に 集計された元帳から作られるものだと思われたことでしょう。

- そうなのです。決算の際にはそれが本来の方法です。
- したがってここでも最後に「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えを行ないます。
- しかし、考えてみてください。期中では「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えは無理です。
- 期中に現時点利益を知りたい場合は試算表に頼るしかありません。
- 「Inage式会計帳簿」ではこのような理由から期中の決算書は便宜上、「試算表」から作成しているのです。

では実際にどのような手順をとれば無事に決算が達成できるのか、そのことについて説明したいと思います。 多少ややこしい部分もありますが、バックアップを確実にとっていれば何回でもやり直しがききますので挑戦し てみてください。

手順は以下の通りです。

1.「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えの直前にバックアップをとる。

2.「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えの仕訳を入力し、バックアップをとる。

3.年次繰越を行なう。

おおざっぱにいうと上のような手順になります。 では一つ一つ見ていきましょう。

1.「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えの直前にバックアップをとる。

決算整理仕訳、消費税の振り替え仕訳が済んだ時点で一度バックアップをとります。 一度ブックを閉じてからブック名を「第35期振り替え前.xls」に変えて保存します。 また、この状態で仕訳帳、試算表、貸借対照表、損益計算書、総勘定元帳、補助元帳をプリントアウトしておき ます(この作業は後からでも勿論かまいません)。

図15-1

2.「残高」勘定と「損益」勘定への振り替えの仕訳を入力し、バックアップをとる。 先ほどバックアップをとった「第35期振り替え前.xls」ブックのコピーを作ります。 作ったコピーの名前を「第35期振り替え後.xls」とします。 いま作った「第35期振り替え後.xls」ブックを開いて以下の振り替え仕訳を行ないます。

入力(1	土駅・実更)						
本日	2005.02.021	更新できます。	更新				
	目付	借方科目	借方金額	税	貸方科目	留方金額	税
1	2005/03/31 料目明細:	7010 売上高	14,104,762	-	9998 报 益	14,104,752	-
2	2005/03/31 料目明細:	9998 損 荎	2,761,905	-	8120 世 入	2,761,905	-
з	2005/03/31 科目明編:	9998 損 益	207,524	-	8410 旅費交通費	207,524	-
4	2005/03/31 N-E-09x8:	9996 損 益	85,410	-	8420 通信 整	85,410	-
5	2005/03/31 料目明細:	9998 損 益	274,296	-	8440 文 陸 費	274,286	-
6	2005/03/31 料目明細:	9998 損 荎	156,190	-	8540 水道尤熱費	156,190	-
7	2005/03/31 料目明細:	9998 損 荎	115,238	-	8550 事務用油耗品	115,238	-
8	2005/03/31 N+ERRie:	9990 捕 益	5.143	-	0552 汤祥品香	5,143	-
9	2005/03/31 料目明細:	9998 損 益	317,143	-	8562 リースお	317,143	-
10	2005/03/31	9998 損 益	1,000	-	8570 租税公課	1,000	-

(力(仕訳・変更) 更新できます。 更新 本日 2005/03/31 木 日付 借方料目 望方科目 貸方金額 信方金額 颗 2005/03/31 9997 39 854,700 1100 現 854,700 高 \* 科目明編: 2005/03/31 9997 列 高 5,586,000 1110 当座預金 5.586.000 2 科目明編: 2,953,320 -1120 普通預金 2005/03/31 9997 残 高 2,953,320 з 料目明編 9997 残 斎 35,678,900 1150 受取手形 35,678,900 2005/03/31 4 科目明編: 2005/03/31 9997 残 高 58,331,100 -1160 売 掛 全 58.331.100 -5 科目明論: 15,000 -15,000 2005/03/31 9997 34 高 1410 前 渡 全 6 科目明編: 1412 仮払金 2005/03/31 9997 残 高 726,900 726.900 7 料目明編: 2005/03/31 9997 残 高 5.000.000 1420 前払費用 5.000,000 8 料日明編: 2005/03/31 9997 39 高 8.091,141 1500 仮払油費税 8.091,141 科目明編: 1501 仮払源泉所得 2005/03/31 9997 列 657,000 657,000 -高 10 料目明細:

図15-2

収益勘定、費用勘定を損益勘定へ振り替えます。

資産勘定を残高勘定に振り替えます。



図15-6

2005/3/31	7010 高上高	14,104,762	-	9998 揺 益	14,104,762	-
2005/3/31	9998 播 苗	2,761,905	-	8120 仕 入	2,761,905	-
2005/3/31	9998 損 益	207,524	-	8410 旅费交通费	207,524	-
2005/3/31	9998 提 益	85,410	-	8420 講 信 豊	85,410	-
2005/3/31	9998 摄 益	274,286	-	8440 交 限 費	274,286	-
2005/3/31	9998 援 益	156,190	-	8540 水道光熱费	156,190	-
2005/3/31	9998 提 益	115,238	-	8550 事務用消耗品受	115,238	-
2005/3/31	9998 編 益	5,143	-	8552 清純品费	5,143	-
2005/3/31	9998 提 益	317,143	-	8562 リース科	317,143	-
2005/3/31	9998 摄 益	1,000	-	8570 组税公課	1,000	-
2005/3/31	9997 残 高	854,700	-	1100 現 金	854,700	-
2005/3/31	9997 残 高	5,586,000	-	1110 当座預金	5,586,000	-
2005/3/31	9997 残 高	2,953,320	-	1120 首通預金	2,953,320	-
2005/3/31	9997 残高	35,678,900	-	1150 受取手形	35,678,900	-
2005/3/31	9997 残 高	58,331,100	-	1160 売 掛 金	58,331,100	-
2005/3/31	9997 残 高	15,000	-	1410 前 渡 金	15,000	-
2005/3/31	9997 残 高	726,900	-	1412 仮払金	726,900	-
2005/3/31	9997 残 高	5,000,000	-	1420 前払费用	5,000,000	-
2005/3/31	9997 残高	8,091,141	-	1500 仮払消費税	8,091,141	-
2005/3/31	9997 残 高	657,000	-	1501 仮払源泉所得税	657,000	-
2005/3/31	4110 支払手形	15,230,000	-	9997 残 高	15,230,000	-
2005/3/31	4120 買掛金	8,180,000	-	9997 残 高	8,180,000	-
2005/3/31	41.30 短期借入金	560,000	-	9997 残 高	560,000	-
2005/3/31	4140 未 払 金	5,000,000	-	9997 残 高	5,000,000	-
2005/3/31	4500 仮受消费税	705,238	-	9997 残 高	705,238	-
2005/3/31	5110 長期借入金	6,758,900	-	9997 残高	6,758,900	-
2005/3/31	5310 温職給与引当金	38,000,000	-	9997 残 高	38,000,000	-
2005/3/31	6010 资本金	22,000,000	-	9997 残 高	22,000,000	-
2005/3/31	6101 资本準備金	879,000	-	9997 残 高	879,000	-
2005/3/31	6102 利益準備金	3,000,000	-	9997 残 高	3,000,000	-
2005/3/31	6201 任意積立金	4,800,000	-	9997 残 高	4,800,000	-
2005/3/31	6301 未処分利益	12,780,923	-	9997 残 高	12,780,923	-
2005/3/31	9998 提 益	10,180,923	-	6301 未処分利益	10,180,923	-



## 図15-7

振り替えた後、試算表、貸借対照表および損益計算書 は残高がゼロになります。



このブックを上書き保存します。

以上で「第35期振り替え前.xls」「第35期振り替え後.xls」のふたつブックが保存されました。 ふたたび「第35期振り替え前.xls」のブックをコピーします。 作ったコピーのブック名を「第36期.xls」に変えます。

3.年次繰越を行なう。

年次繰越

年次繰越の方法を説明します。 ブック「第36期.xls」を開きます。

> 図16-1 「初期設定」シートを開いてください。







					図16-13
	117,894	4,061 1.07,7	13,138		しかし「繰越後の貸借が合っていません。」となって
. <u>ださい。</u>	※ 貸借太	が合っていませ	h.		います。 調整するには次の処理が必要です。
<u>с</u> . д	供士	C+			
A.R.	пел	<u>д</u> л			
借	854	4,700			
借		]			
	ere and a state of the state				
A1 -	5 B	6.  H  P   D			
1 2010		勘定科目 · -##rtmrsm	anter the	ABLORS	' 勘定科目」シートを開いてください。
4 3-7 0	+38 2852		1007-X	NEWS CARE	
14 410 2018	¥ 52 s 7 8110s	* #10 # # #	4100 首 堂 油 4200 首称11版金	0	
64 400 202.0 17 5115 822.0	V 87.646 V 686.12	<ul> <li>4000 由市 由時机</li> <li>9100 由市 由時机</li> </ul>	4000 田田 単数 1010 田田 単数	701.231 1.791.300	
50 1010 BEAR	R 12 8 R 496951		0.00 H &	0 38,800,800	
10 000 AREA 11 0018 Rea	2 R + 2		000 R # 2	21,000,000	
10 110 32882 10 110 32882	Y Hotes			1.000,000	
14 0100 Million	T 45544		(30) 市台小利品 (30) 市台小利品	1,400,000	
100 REAR		NOI 参行曲章     NOI 参行曲章     NOI 参行曲章     NOI 参行曲章	2001 ★28曲★ 2010 首 上 正	0	
11 111 2208	8 81811 7 2845	2 き 700 あ上級1 き たの 変形れた	2000 高上編刊 2000 変数利息	0	
11 1128 MR.R.W.M. 76 1128 XX.F.W.M.	R REAL		2140 男用記由金 2130 平数曲曲九	0	
72 1218 128.5428 14 7008 128.7428	2 2865a 2 2613	* 100 B 84.04	2000 後年3,	0	
78 010 ABRO 78 0111 ALES	a ####.v		8 010 88623428	0	
78 0110 0.100	T STALL	100 B 1000 B 100 B	R FO BRALLING	0	
10 100 BERRY		* 101 B 6	1011 20 10	<u>.</u>	
30.8	Massach Frend - M				
2				8,814 BMB 200-20-21	
6001 ★翌本★	6001	1 ★ 翌本★			I 1816-15
6010 翌本 余	8 6010	0 翌 本 金	22	000.000	
6101 翌本準備	金 61 01	1 翌本準備会		879,000	木処方利益の2,000,000を繰越利益に移しま9。
6102 利益準備	i≊ 6103	2 利益準備会	3,	000.000	
6201 任意積立	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1 任意積立金	4	800.008	
6301 未処分利	(益 6301	1 未処分利益	2	600.000	
6401 緯越利益	6401	1 緯態利益	2	0	
7001 ★収益★	7001	1 ★収益★		0	
6001 李潔太幸	6001	+ 22 ★ 2			
6010 姿本金	6010	0 翌 本 余	22/	000.000	凶10-10
6101 姿太進備	1 m 61 01	1 沒太婆備金		879.000	木処分利益に当期利益額を入れます。
6102 利益準備	金 61 02	2 利益準備金	3)	000.000	
6201 任意積立	金 6201	任意積立金	4/	800,000	
6301 未処分利	· 출 6301	1 未知分利益	(10,	180,923	
6401 繰越利益	6401	韓越利益	2/	\$00,000	
7001 ★収益★	7001	★収益★		0	
Aircard Lord - 2	\$16 M als			- d X	। छा16₋17
Al -	5 2 3 8 7	4 K I 2	K L H	N 0 A	△ □ □ - 1 /   - わ 示岱供が
1 22- 100 120		期設定 🗌	105780/10 112080	01 113,044,001	
4 6116-103	NUCERENJAH	1日間の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の	0-FJ00.0LT0080.	84	
×	2008/947 * 2008/7	1001 ARBA 1001 B B	15478 18 1547	10	
1 3 02.0.901	Istone este: Bit	100 +DRA 1110 AERo	NHUE C LINU	80	
16	8 882-587F	1120 #382 1120 #382 1120 #382	EN018 8 EN0		
12		1100 EB48	25.579.382 B 25.579.3	00	
15		1110 N#28			
12		1410 M M M	15,000 @ 15,0	100	
18		1412 版 LL 由 1410 秋秋秋雨	703,348 B 703,3	80	
12		1440 相關契约曲 1490 高額入論			
12 14		1000 但在漫影地 1001 在在漫影的中央	1.007.740 10 1.007.7 187,000 10 1007.0	e 80	
28		2110 M Fs	8		
29		2120 M 20 W	8	+	
10. 20.		2100 相純的数 2000 単数連載系			
20 14 14 14 14人们的经济型 /		2110 - 10 10 10 10 10			
10.4	121174 E.B.A.	CONTRACTOR OF THE	1000		
4	202000000000	18++6=0.554		**** B46	

これが第36期のブックとなります。

上

# よくある質問

ここでは過去にメールで質問の多かった事柄をピックアップして載せておきました。

- Q 画面上のボタンをいくら押しても何も起こりませんが・・・。
- A マクロの設定が「有効」になっていないのではないかと思われます。 その場合の対処法は以下の通りです。

白紙のエクセルをプログラムから開きます。 [ツール]-[マクロ]-[セキュリティ]でセキュリティボックスを開き、 設定を「低」または「中」に変更し[OK]を押します。 そのままエクセルは閉じてください。 「Inage式会計帳簿」を開いてください。 「中」にした場合は開くたびにダイアログボックスが開きますので その場合「マクロを有効にする」にチェックマークをつけて開いてください。

- Q 「コンパイルエラー: プロジェクトまたはライブラリが見つかりません」と出るのですが・・・
- A < E x c e 1 9 7 をお使いのユーザーへ>
   V B A (開発言語)はE x c e 1 9 7 から 2 0 0 0 へのバージョンアップの際に仕様が大幅に変更されました。
   エクセル工房Inageのソフトは主にE x c e 1 2 0 0 2 によって作成されております。
   そのため当該ソフトもE x c e 1 2 0 0 0 での動作は確認致しておりまが 9 7 での使用にはもはや無理があるようです。
   これらソフトをE x c e 1 9 7 で実行なされましたときには「コンパイルエラー」が生じます。
   従いましてお使いのE x c e 1をバージョンアップなさるか、ソフト御使用を断念なさるしか方法はございません。

< E x c e 1 2 0 0 0 以降をお使いのユーザーの場合 > お使いのエクセルが 2 0 0 0 以降である場合は、可能なUPDATEの全てを行ってみてください。 http://www.microsoft.com/downloads/search.aspx?langid=13&displaylang=ja それでも直らなければ以下のサイトを参考に「参照設定」を変更してみてください。 http://hp.vector.co.jp/authors/VA016119/xlfaqs.html

- Q 「実行時エラー"1004"アプリケーション定義またはオブジェクト定義のエラーです」と出るのですが・・・
- A Excel2000を使用した場合におきるエラーです。 バージョン6.06以降で修正されておりますので次のサイトから最新版をダウンロードしてください。 http://members.jcom.home.ne.jp/t.quantz/soft.files/soft.htm

## おわりに

「Inage式会計帳簿」ユーザーの皆様に、この場をお借りしてお礼を申し上げます。

MicrosoftExcelという製作環境を利用して、何とか実用に耐えうる帳簿組織が出来ないものか?そんな思いで作成を始め、完成したのが2004年の5月。その後改良を重ねて現在、バージョンは6.07を数えました。その間多くのユーザーの方々から暖かい励ましを頂き大変にうれしく思っております。

そんな皆様のお役に少しでも立てればと思い、マニュアルの作成を思い立ちました。エクセル初心者でも「Inage式会計帳簿」を使いこなせるということを主眼にしましたので、画像をたくさん取り入れることを心掛け、分かり易いマニュアルとなったのではないかと自負いたしております。

なお、当マニュアルは「Inage式会計帳簿」をダウンロードしたときに入っているダミーデータを使って説明して おりますので、読みながら実際に説明の通り操作なさってみることをお勧めいたします。 追記1.定型仕訳について



「の定型仕訳を開きます」のメッセージが出ま

す。 「OK」ボタンを押します。





追記2.追加ボタン・削除ボタンについて





す。



図10-13 4月10日の新しい仕訳として登録されました。

	firrenett (	ieret - D	1	(AH K	a	r di Tali a la									10
	HP108			E.											
	A 8		Þ			P					- E		0	P.	
3	12.3-	02 1	-# L	and 1	100	D/16 64					in the second	7504 7572			
						1 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	disate and a local sector	1 44	t 1	と「略」		1 DECE   MELE	10,004,000	1	
			-					_							
1.01	1 100		-24		_			1000	<u> </u>	- 1				-	-
-2-	ALC: NOT	100.0	- 22	· ·	THE OWNER WHEN	222 1122	ALC: NO.	120-	110	1.45	1000	ARE LODO	10.000	100	_
-22-	10004-00-7	1441.0		- 1	1000	12.4 127	41.00	100	110	2 2	1 1000	STAT DR.	-	-	
- 22-	004-0-5	1111 m	4944	- 1	1000	RADE OF	10,00	1.0	1140	2.4.2	1 1000	C-FRANCAS.	1 10/100		
1.00	000A-01-7	100.0	810.4	- 1	10001	**************************************	40.00		1110	1000	10000	NAME OF	100/00	-	10.0
184	1004-01-0	1100.00			1008	100304-01000-0	10.00		1944	用止用	+ 2001	10000-000000	1.090/000	1.00	14
31.	1008-01/0	1111.38			10007	2-2 Market 641	401010								
34.	1008.00.0	1.018	6.88		10061	INTERPORTAGE.	40.00			1.6 ma	10000	NOOR NO.	1-10-10100	-	
.81.	000.007	1.003	5.48	-	1000	理論論社で分生入	100,000								
.81.	1000.007	1.002	512	-		MARRIED AND A	1 providence								
-8-	1004.0.1		2.75		1000	1711-284/242	6.0,00								-
-5-	COLUMN TWO IS NOT		0.040					-	100	and the second			100000	-	22
24	1004-00-0								100	100114			140000		22 I
1.0	0.004-00-0								- 14	A L A			1.005/005		22
100	1004-01-2								81-01	10.044			100/00	-	22
100	1008.05/9	1001.08					- materials in		100	85.044			+ Internet	-	_
104	10004-02/2	100.08	6714	_			2-d-Shake		100	44-144			a resource		_
10	000874/1	0.000			1000	****	10,00		1100	1.004	2.0000	2008 H	100,000		15.8
·····································	**).00	28/								[+]					
25	Ŧ	_	_	_	_			_	_	_	_		·● 1般	51	PL
4	19-e.		E ili Secol		75 B 164	allee	- 62 = -	-				15.86	1.55	4	