

メイプル会計のもっとお伝えしたいこと(その2)

(附属明細書編)

附属明細書は、日々の仕訳伝票にない項目が多く有ります。たとえば借入金明細書の借入先・利率・担保、寄附金収益明細書の寄附者の属性などです。メイプル会計では附属明細書に関連する科目を選択すると自動で付与する入力項目が表示されます。

1. 附属明細書の作成選択メニュー

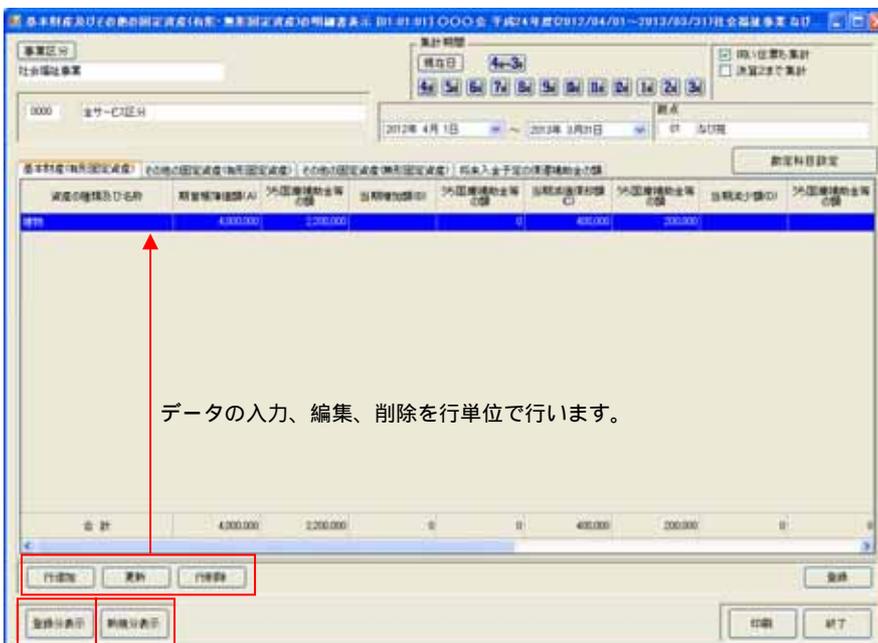
附属明細書を選択して作成を行います。作成作業が完了すると、備忘メモとして「済」表示が行えます。



2. 附属明細書作成画面

それぞれの附属明細書は、仕訳伝票から自動で作成したり直接手入力で新規で作成したり変更など編集が行えます。

(1) 基本財産及びその他の固定資産



データの入力、編集、削除を行単位で行います。

- 伝票から読込新規に集計します。
- 編集修正分の保存データと呼び出します。

編集集中の画面



(2) 引当金明細書

引当金明細書表示 [01.01.01] OOO会 平成24年度0817/04/01 ~ 2013/03/31社会福祉事業 5/17

事業区分: 社会福祉事業

集計期間: 現在日 4-3

2012年 4月 1日 ~ 2013年 3月31日

科目	期首残高	当期増加額 引当金	当期減少額 引当金	引当金 引当金	当期減少額 引当金	引当金 引当金	期末残高	摘要
繰下引当金	-25,000	10,000	0	25,000	0	0	-15,000	
繰上引当金	0	300,000	0	40,000	0	0	260,000	
繰越引当金	0	490,000	340,000	0	70,000	29,999	410,001	
合計	-25,000	790,000	340,000	65,000	70,000	29,999	661,001	

(3) 借入金明細書

借入金明細書表示 [01.01.01] OOO会 平成24年度0817/04/01 ~ 2013/03/31社会福祉事業 5/17

事業区分: 社会福祉事業

集計期間: 現在日 4-3

2012年 4月 1日 ~ 2013年 3月31日

借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期返済金	借入残高 借入金	借入残高 借入金	元金(償還残高)	利率%	支払利息 借入金
信託協賛会	山口県	300,000	1,800,000	200,000	1,900,000	0	0	2.000	12,000
中興	山口県	0	100,000,000	0	100,000,000	0	0	1.000	0
合計		300,000	1,900,000	200,000	1,900,000	0	0		12,000

(4) 寄附金収益明細書

寄附金収益明細書表示 [01.01.01] OOO会 平成24年度0817/04/01 ~ 2013/03/31社会福祉事業 5/17

集計期間: 現在日 2012年 4月 1日 ~ 2013年 3月31日

事業区分: 01 社会福祉事業

サービス区分: 0000 全サービス区分

寄附金収益明細書

平成24年度 OOO会 社会福祉事業
拠点区分: なび苑
サービス区分: 全サービス区分

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち寄附金 繰入額	なび苑
法人の役員	経	2	890,000	50,000	890,000
利用者本人	費	1	30,000	40,000	60,000
利用者の家族	1	30,000	50,000	50,000	50,000
区分小計		4	1,030,000	90,000	1,030,000
合計		4	1,030,000	90,000	1,030,000

(注) 1. 寄附者の属性の内訳は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、利用者、その他とする。
2. 「寄附金額」は寄附物品を含めるとする。「区分小計」は元金(償還)寄附金収益の場合「経費」、施設整備等寄附金収益の場合「設備費」、設備費(借入金元金償還)寄附金収益の場合「経費」により記入すること。
3. 「寄附金額の区分小計」は事業活動収益の勘定科目の金額と一致するものとする。また、拠点区分事業活動収益書の勘定科目の金額と一致するものとする。

(5) 補助金事業明細書

補助金事業明細書表示 01-01-011 OOO会 平成24年度0912/04/01 ~ 2012/02/21 社会福祉事業 4/1集

事業区分: 全事業区分

集計期間: 現在日 4-3

2012年 4月 1日 ~ 2012年 3月 31日 00 金単位

交付団体及び交付目的	区分	交付金額	補助金事業に属す 利用費の合計	交付金額割合計	5% 超過補助金等 特別積立金	交付金額割合合計 割合(5%以下)	社会福祉事業 交付金	社会福祉事業 交付金(アーク)	社会福祉 交付金
〇〇市(福祉施設)	介護	0	0	250,000	200,000		250,000	0	
〇〇市(福祉施設)	介護	0	0	4,300,000	2,100		1,850,000	2,450,000	
〇〇市(福祉施設)	老人	0	0	3,300,000	0		3,300,000	0	
合計		0	0	10,170,000	200,100		7,700,000	2,450,000	

(6) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書表示 01-01-011 OOO会 平成24年度0912/04/01 ~ 2012/02/21 社会福祉事業 4/1集

事業区分: 全事業区分

集計期間: 現在日 4-3

2012年 4月 1日 ~ 2012年 3月 31日 00 金単位

事業区分間	繰入金	繰入金の用途	金額	使用目的等
社会福祉事業	公益事業	前期未消化資金残高	150,000	前期未消化資金(前期未消化資金)
社会福祉事業	収益事業	介護報酬収入	330,000	
公益事業	社会福祉事業		120,000	
公益事業	収益事業		400,000	
収益事業	社会福祉事業		200,000	
収益事業	公益事業		750,000	
合計			1,000,000	

(7) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書表示 01-01-011 OOO会 平成24年度0912/04/01 ~ 2012/02/21 社会福祉事業 4/1集

事業区分: 社会福祉事業

集計期間: 現在日 4-3

2012年 4月 1日 ~ 2012年 3月 31日 00 金単位

短期・長期	貸付事業	借入事業	金額	使用目的等
長期	社会福祉事業	1年以内の借入金(全事業区分)	895,000	
長期	社会福祉事業	公益事業	600,000	
長期	社会福祉事業	収益事業	295,000	
長期	公益事業	社会福祉事業	130,000	
長期	公益事業	収益事業	400,000	
長期	収益事業	公益事業	720,000	
長期	収益事業	社会福祉事業	300,000	
合計			3,440,000	

(8) 基本金明細書

基本金明細書表示印刷画面(01.01)000会 平成24年度0812/04/01～2012/03/31社会福祉事業 各町長

業務区分: 00 全事業区分
サービス区分: 0000 全サービス区分

基本金明細書表示
0000会 平成25年 2月

区分並びに入れ及び 数値上の乗除	合計	各期 各月別
前年度繰越金	6,700,000	6,700,000
第一号基本金	5,000,000	5,000,000
第二号基本金	2,000,000	2,000,000
第三号基本金	1,000,000	1,000,000
当年度繰入金		
- 基本金の繰入れ	1,000,000	1,000,000
当年度繰出金		
当年度繰入金		
- 第二号基本金を繰入れた。+400	400,000	400,000
当年度繰出金		
- 第二号基本金を繰越控除した。-100	100,000	100,000

(9) 国庫補助金等特別積立金明細書

国庫補助金等特別積立金明細書表示印刷(01.01)000会 平成24年度0812/04/01～2012/03/31社会福祉事業 各町長

業務区分: 社会福祉事業

国庫補助金等特別積立金明細書表示

当分科立簿	当分科立簿	国庫補助金	地方交付金等 補助金	その他(国庫等) 補助金	合計	国庫補助金 等特別積立金 の繰入金	社会福祉事業 の繰入金	社会福祉事業 の繰入金	社会福祉事業 の繰入金	社会福祉事業 の繰入金	国庫補助金 等特別積立金 の繰入金	当分 科立簿
国庫補助金					700,000		700,000					
国庫補助金の繰入金	3,500,000				2,500,000		2,500,000					
	100,000				100,000		100,000					
日本郵政	1,000,000				1,500,000		1,500,000					
当分科立簿合計	4,600,000				4,900,000		4,900,000					
当期末残高					1,900,000		1,900,000	0	0	0	0	

(10) 積立金・積立資産明細書

積立金・積立資産明細書表示印刷(01.01)01000会 平成24年度0812/04/01～2012/03/31社会福祉事業 各町長

業務区分: 社会福祉事業

積立金・積立資産明細書表示

区分	前期末残高	当期増加額	当期末少額	期末残高	備考
〇〇積立	1,200,000	1,000,000	200,000	2,000,000	
合計	1,200,000	1,000,000	200,000	2,000,000	

(1 1) サービス区分間繰入金明細書

(1 2) サービス区分間貸付金残高明細書

3 . 各明細書の脚注文も印刷できます。(出力しない設定もあります。)

各明細書の脚注は重要な項目が記載されています。メイプル会計は脚注文を印刷できます。

(例) 寄附金収益明細書

寄附金収益明細書
(平成24年 4月 1日~平成25年 3月31日)

平成24年度 OOO会 社会福祉事業
拠点区分: なび苑
サービス区分: 全サービス区分

Page: 1
平成25年 2月23日 (単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					なび苑				
法人の役員	経 費	2	890,000	50,000	890,000				
利用者本人		1	85,000	40,000	85,000				
利用者の家族		1	55,000		55,000				
区分小計		4	1,030,000	90,000	1,030,000				
合計		4	1,030,000	90,000	1,030,000				

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

脚注文