

借入金の複合仕訳作成について

株式会社 HAYAWAZA

本資料では、借入金の複合仕訳作成方法についてご説明致します。

元となる仕訳に追加仕訳を登録することで、借入金の返済を元金と利息に自動計算して複合仕訳を作成することが出来ます。

A) 元金均等返済の場合

B) 元利均等返済の場合では、設定方法が違います。

A) 元金均等返済

未変換リストに登録されている仕訳の①借方勘定科目に「支払利息」の勘定科目を入力し、②修正処理の反映（青ボタン）をクリックします。

No.	日付	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方金額	借方消費税額	借方税区分	借方税計算区 域	借方摘要
8067	2020/04/02				3,718				テナフ
8068	2020/04/02				4,427				テナフ
8069	2020/04/02				1,947				テナフ トコモイイ
8070	2020/04/02				1,620,556				シヤカイトウキヨク
8071	2020/04/02				125,194				DKF カミス
8072	2020/04/02	支払利息			243,166		対象外		証券貸付
8157	2020/04/05	普通預金	大阪中央		1,483,812		対象外		
8073	2020/04/03				60,000				IB ニツウケンキオオサカ...
8074	2020/04/03				100,980				IB ウェノ テツクウ
8075	2020/04/04				17,115				セブツリース
8076	2020/04/05				77,738				IB テルカ
8158	2020/04/05	普通預金	大阪中央		162,748		対象外		
8077	2020/04/06				38,880				705
8078	2020/04/09				70,285				コソクダイキンセキ
8079	2020/04/09				223,463				IB カキヨクケンキヨク
8159	2020/04/09	普通預金	大阪中央		618		対象外		
8080	2020/04/10				377,984				dc
8081	2020/04/10				2,160				テスクリヨク ビジネスダイレ...
8082	2020/04/10				17,820				テスクリヨク フジ
8083	2020/04/10				1,620				ステウ ステウ01ウキワン
8084	2020/04/10				198,656				IB ウエキ カスユキ
8085	2020/04/10				149,616				IB エカサ ヌカフ

未変換リスト(銀行) 未変換リスト(Excel)(105) 仕訳エディタ(変換済) 変換設定(2) ホームページ

借方合計:57,186,707 貸方合計:57,186,707 貸借(ラ)ズ:0 件数:105件中1 - 105 表示(件数(すべて))

変換設定に移動して、登録した仕訳をダブルクリックします。

HAYAWAZA X(x86) - [早業教室・第5期(R.03/04/01-R.04/03/31) - 弥生会計 22]

ファイル(F) データ(D) 設定(E) アシスタント(W) ウィンドウ(W) ヘルプ(H) HAYAWAZAの使い方はこちら ご希望・ご不明な点お聞かせ下さい 料金・正式版お申込み

表示順を日付順で表示 [スプリックの設定未選択]

条件のリセット 表示項目リセット

優先順位	更新日時	利用日時	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方税区分	借方税計算区分	借方摘要1 (変換元→)	借方摘要2 (変換先)	借 (実)
1	2022/10/17	2022/10/17	支払利息			対象外		証券貸付		

下記の「変換設定の変更」画面を表示させ、追加仕訳のタブを開きます。

変換設定の変更

基本情報
 優先順位: 1 種類: 未変換リスト用
 更新日時: 2022/10/17 14:58:58 拡張条件: 表示しない

変換設定のオプション 変換設定の高度なオプション
 「文字列」と「科目、補助、部門」の実換を行わない
 「文字列」と「科目、補助、部門」の実換を行った後、ゴミ箱に移動する

比較の条件: 文字列等の実換 科目、補助、部門等 **追加仕訳**

親仕訳データを追加仕訳の前に表示する
 金額減算後、残高の親仕訳がマイナス金額の場合は逆仕訳にする

新規登録

No.	年	月	日	計算方法	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方金額	借方金額比率

更新して(再) 更新して(再) 更新する(Y) キャンセル(N)

画面右上に有る「新規登録」を選択すると追加仕訳の新規登録画面が表示されます。

「日付、金額、摘要」タブでは以下の設定を行ってください。

- ・「仕訳種別オプション」：複合仕訳として処理するにチェックを付ける
- ・金額：借方金額／「金額を指定する」、「親仕訳から指定金額を減算」のチェックを付け、元金の額を入力する。
 ※貸方金額：「指定なし」を選択。
- ・摘要：必要に応じて入力してください。

追加仕訳の新規登録

日付、金額、摘要 | **科目、補助、部門**

仕訳種別オプション
 符合仕訳として処理
 かんたん追加仕訳

かんたん追加仕訳の選択
 指定した「科目、補助、部門」を使用

日付比較オプション
 日付が一致した場合に追加仕訳を生成
 西暦 [指定なし] 年 [指定なし] 月 [指定なし] 日

仕訳日付指定オプション
 仕訳日付を指定

借方金額
 金額を指定する (200000) 円
 親仕訳から指定金額を減算
 借方金額に消費税を加算

貸方金額
 金額を指定する
 親仕訳から指定金額を減算
 貸方金額に消費税を加算

指定比率を指定 現在の金額から算出
 親仕訳から指定比率を減算

指定比率で手数料計算(符合仕訳) 詳細
 借方合計から手数料算出
 貸方合計から手数料算出
 パーセント、小数点 切り捨て

リストから手数料を算出する
 親仕訳から手数料を減算

借方金額を使用する 指定なし

貸方金額を使用する 指定なし

摘要1
借入金返済 元金

摘要2

摘要3

登録する キャンセル(0)

次に、「科目、補助、部門」タブで借方の元金の勘定科目、補助科目を設定します。

- 借方科目：長期借入金
- 補助科目：任意
- 部門：任意

追加仕訳の新規登録

日付、金額、摘要 | **科目、補助、部門**

借方
 借方勘定科目
長期借入金

借方補助科目
大阪中央2000

借方部門
[指定なし]

借方税区分
対案外

貸方
 貸方勘定科目
[指定なし]

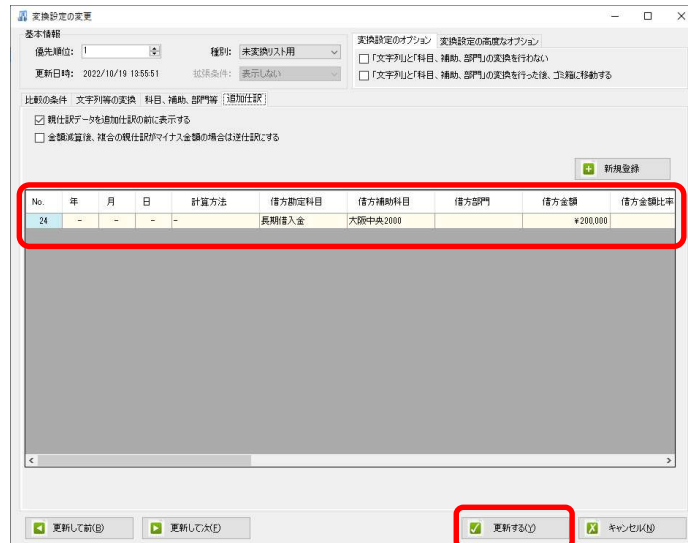
貸方補助科目
[指定なし]

貸方部門
[指定なし]

貸方税区分
[未選択]

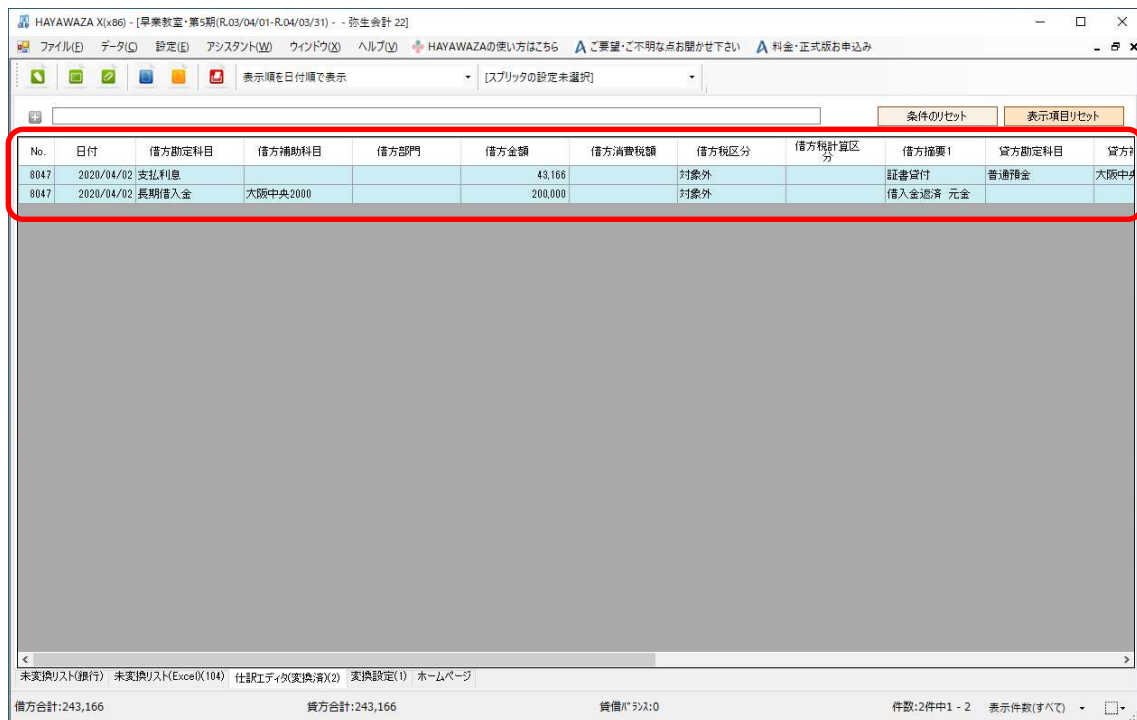
登録する キャンセル(0)

追加仕訳の設定が全て完了したら「登録する」を選択すると「変換設定の変更」画面に戻り、追加仕訳タブに設定した設定が追加されていることが確認できます。



画面下部の「更新する」をクリックして変更内容を登録します。

変換設定を登録しても仕訳エディタに表示された仕訳は変更されませんので一度削除し、再度コンバート処理を行います。



追加仕訳に設定した元金を支払額から減算し、利息額を自動計算して仕訳が作成されます。

B) 元利均等返済

元利均等返済の場合、返済額は一定ですが、月々の利息と元金の内訳が変わる為、12ヶ月分の利息額を登録しておくで該当する利息を減算して元金を自動計算します。

未変換リストに登録されている仕訳の①借方勘定科目に「長期借入金」の勘定科目を入力し、②修正処理の反映を行い（青ボタン）をクリックします。

※補助科目が必要な場合は、この画面で一緒に入力しておいてください。

No.	日付	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方金額	借方消費税額	借方税区分	借方税計算区分	借方摘要1	借方摘要2
8151	2020/04/02				3,718				テック	
8152	2020/04/02				4,427				テック	
8153	2020/04/02				1,947				テックトコロイ	
8154	2020/04/02				1,620,556				シヤイネツゾク	
8155	2020/04/02				125,194				DKFお支払	
8158	2020/04/02	長期借入金			248,166		対象外		証券貸付	
8241	2020/04/02	普通預金	大阪中央		1,488,812		対象外			
8157	2020/04/03				60,000				IB ニッポンクレジット	
8158	2020/04/03				100,980				IB ウェルテック	
8159	2020/04/04				17,115				セゾン	
8160	2020/04/05				77,738				IB ティエル	
8242	2020/04/05	普通預金	大阪中央		162,748		対象外			
8161	2020/04/06				38,880				705	
8162	2020/04/08				70,285				コソクイキバセ	
8163	2020/04/08				223,463				IB カキコワテック	
8243	2020/04/09	普通預金	大阪中央		618		対象外			
8164	2020/04/10				877,984				dc	
8165	2020/04/10				2,160				テックラボ ビジネススタイル	
8166	2020/04/10				17,820				テックラボ プラス	
8167	2020/04/10				1,620				スイト スイトの100%	
8168	2020/04/10				199,656				IB ウェイク	
8169	2020/04/10				149,616				IB エグザ	
8170	2020/04/10				83,025				IB トキ	
8171	2020/04/10				235,897				IB ケン	
8172	2020/04/10				234,249				IB カン	
8173	2020/04/10				766,747				IB カン	

未変換リスト(銀行) 未変換リスト(Excel)(105) 仕訳エディタ(変換済) 変換設定 ホームページ

借方合計:57,186,707 貸方合計:57,186,707 貸借バランス:0 件数:105件中1 - 105 表示件数(すべて)

変換設定に移動して、登録した仕訳をダブルクリックします。

優先順位	更新日時	利用日時	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方税区分	借方税計算区分	借方摘要1 (変換元)→	借方摘要1 →(変換先)	借方摘要2 (変換元)→	借方 →(変換先)
1	2022/10/18	2022/10/18	長期借入金			対象外		証券貸付			

下記の「変換設定の変更」画面を表示させ、追加仕訳のタブを開きます。

変換設定の変更

基本情報
優先順位: 1 種別: 未実装リスト用
更新日時: 2022/10/19 14:28:52 振替条件: 表示しない

変換設定のオプション 変換設定の高度なオプション
 「文字列と「科目、補助、部門」の実換を行わない
 「文字列と「科目、補助、部門」の実換を行った後、1:1種に移動する

比較の条件 文字列等の実換 科目、補助、部門等 追加仕訳
 親仕訳データを追加仕訳の前に表示する
 金額が重複、複合の親仕訳がマイナス金額の場合は逆仕訳とする

新規登録

No.	年	月	日	計算方法	借方勘定科目	借方補助科目	借方部門	借方金額	借方金額比率
-----	---	---	---	------	--------	--------	------	------	--------

更新して前(B) 更新して次(B) 更新する(O) キャンセル(O)

「親仕訳データを追加仕訳の前に表示する」にチェックをいれ、画面右上に有る「新規登録」を選択すると追加仕訳の新規登録画面が表示されます。

「日付、金額、摘要」タブでは以下の設定を行ってください。

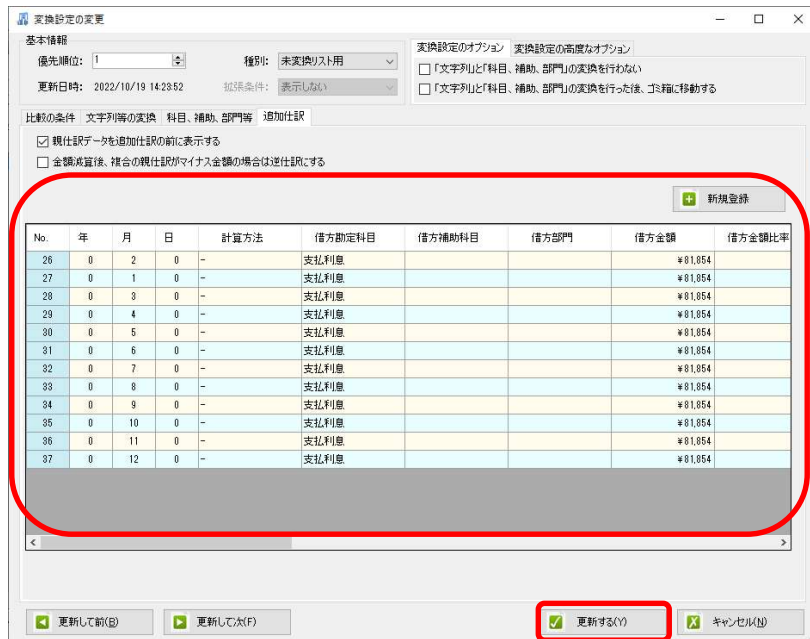
- ・「仕訳種別オプション」：複合仕訳として処理するにチェックを付ける
- ・日付オプション：返済月を選択
- ・金額：借方金額／「金額を指定する」、「親仕訳から指定金額を減算」のチェックを付け、利息の額を入力する。
※貸方金額：「指定なし」を選択。
- ・摘要：必要に応じて入力してください。

次に、「科目、補助、部門」タブで借方の利息の勘定科目、補助科目を設定します。

- 借方科目：支払利息
- 補助科目：任意
- 部門：任意

追加仕訳の設定が全て完了したら「登録する」を選択すると「変換設定の変更」画面に戻ります。

同様に「新規登録」から 12 ヶ月分全てを登録し、「更新する」をクリックします。



変換設定を登録しても仕訳エディタに表示された仕訳は変更されませんので一度削除し、再度コンバート処理を行います。



追加仕訳の内、日付オプションで指定した月と一致している金額で利息額を計算し、元金を算出します。

以上