

仕訳計上する内容を確認する帳表

1. 都度作成する仕訳：「取得・異動」タブ-「G 仕訳の作成」-「仕訳の作成(取得・除売却等)」

行	資産	処理内容（仕訳）	仕訳計上する内容を確認する帳表
1	購入資産	新規購入資産の取得	「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「2.資産科目別減価償却費等確認表」 ※「出力する資産」欄を「指定した期間中に増加した資産」として出力
2		資本的支出の計上	「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「2.資産科目別減価償却費等確認表」 ※「出力する資産」欄を「指定した期間中に増加した資産」として出力
3		取得後の圧縮記帳	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「6.圧縮記帳一覧表」
4		除却	「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「2.資産科目別減価償却費等確認表」 ※「出力する資産」欄を「指定した期間中に減少した資産」として出力
5		売却	「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「2.資産科目別減価償却費等確認表」 ※「出力する資産」欄を「指定した期間中に減少した資産」として出力
6	リース資産	リース資産・リース債務の計上	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「4.リース資産台帳」
7		リースの中途解約	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「4.リース資産台帳」
8		リース満了資産の返還	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「4.リース資産台帳」
9	資産除去債務	資産除去債務・除去費用の計上	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「5.資産除去債務リスト」
10		資産除去債務の見積り変更	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「5.資産除去債務リスト」
11		資産除去債務の履行	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「5.資産除去債務リスト」

2. 各月ごとに作成する仕訳：「決算・法人税申告」タブ-「B 仕訳の作成」-「仕訳の作成(償却・リース料支払等)」

行	資産	処理内容（仕訳）	仕訳計上する内容を確認する帳表
1	購入資産、リース資産、資産除去債務共通	減価償却	以下のいずれかで確認できます。 ①「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「1.月別償却実施額確認表」の「勘定科目別合計表」 ②「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「2.資産科目別減価償却費等確認表」
2		固定資産計上事業・科目の変更に伴う振替仕訳	「残高問合せ」タブ-「D 残高確認表の印刷・切出」-「固定資産残高確認表等の印刷」の「1.月別帳簿価額確認表」の「勘定科目別合計表」 ※振替前後の固定資産計上事業を選択し、確認します
3		減損損失	「償却・減損・除去債務」-「E 減損後残高の確認」-「減損後残高の印刷」の「内訳明細書」
4	購入資産	特別償却（損金経理方式の場合）	「償却・減損・除去債務」-「G 減価償却費確認表等の印刷・切出」-「減価償却費確認表等の印刷」の「5.特別償却一覧表」
5	リース資産 ※リース資産登録時	前払リース料の支払い	「残高問合せ」タブ-「E リース料支払予定表等の問合せ・印刷・切出」-「リース料支払予定表等の印刷・切出」の「4.月別リース債務等残高推移表」の「勘定科目別合計表」
6	に「リース契約の管理」を「管理する」としている場合	リース料の支払い	「残高問合せ」タブ-「E リース料支払予定表等の問合せ・印刷・切出」-「リース料支払予定表等の印刷・切出」の「3.月別リース損益計上額推移表」の「勘定科目別合計表」
7		前払リース料の充当	「残高問合せ」タブ-「E リース料支払予定表等の問合せ・印刷・切出」-「リース料支払予定表等の印刷・切出」の「4.月別リース債務等残高推移表」の「勘定科目別合計表」
8		リース期間が満了し、割安購入選択権を行使した場合	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「4.リース資産台帳」
9		リース期間が満了し、返還した場合	「取得・異動」タブ-「D 固定資産の問合せ」-「固定資産台帳等の印刷」の「4.リース資産台帳」
10		リース料の支払対象となる期間（月）と、リース料の支払日の属する月が異なる場合	「残高問合せ」タブ-「E リース料支払予定表等の問合せ・印刷・切出」-「リース料支払予定表等の印刷・切出」の「5.前払費用・未払費用の仕訳確認表」
11	資産除去債務	資産除去債務の時の経過による調整額	「残高問合せ」タブ-「F 資産除去債務残高等の印刷・切出」-「資産除去債務残高等の印刷・切出」の「2.資産除去債務調整額の月別推移表」の「事業別合計表」
12	指定正味財産	指定正味財産の振替額	「残高問合せ」タブ-「D 残高確認表の印刷・切出」-「固定資産残高確認表等の印刷」の「4.指定正味財産の確認表」