

◆期末更新方法（再更新）の操作手順（平成 20 年施行領域）

（画面例はすべて「PCA 公益法人会計シリーズ バージョン DX」を使用しています。）

「期末更新処理」を行った後で、前年度の仕訳データの追加・修正を行う場合は、「ファイル」－「データ領域の選択」にて前年度の会計期間を選択して、追加・修正をしてください。

追加・修正後には、その前年度残高を新年度の期首残高へ反映させる必要がありますので、「ファイル」－「期末更新処理（再更新）」を行ってください。

「期末更新処理（再更新）」は、何度でも行うことができます。なお、この処理の際には、新年度で入力済みの仕訳データは、削除されずにそのまま残ります。

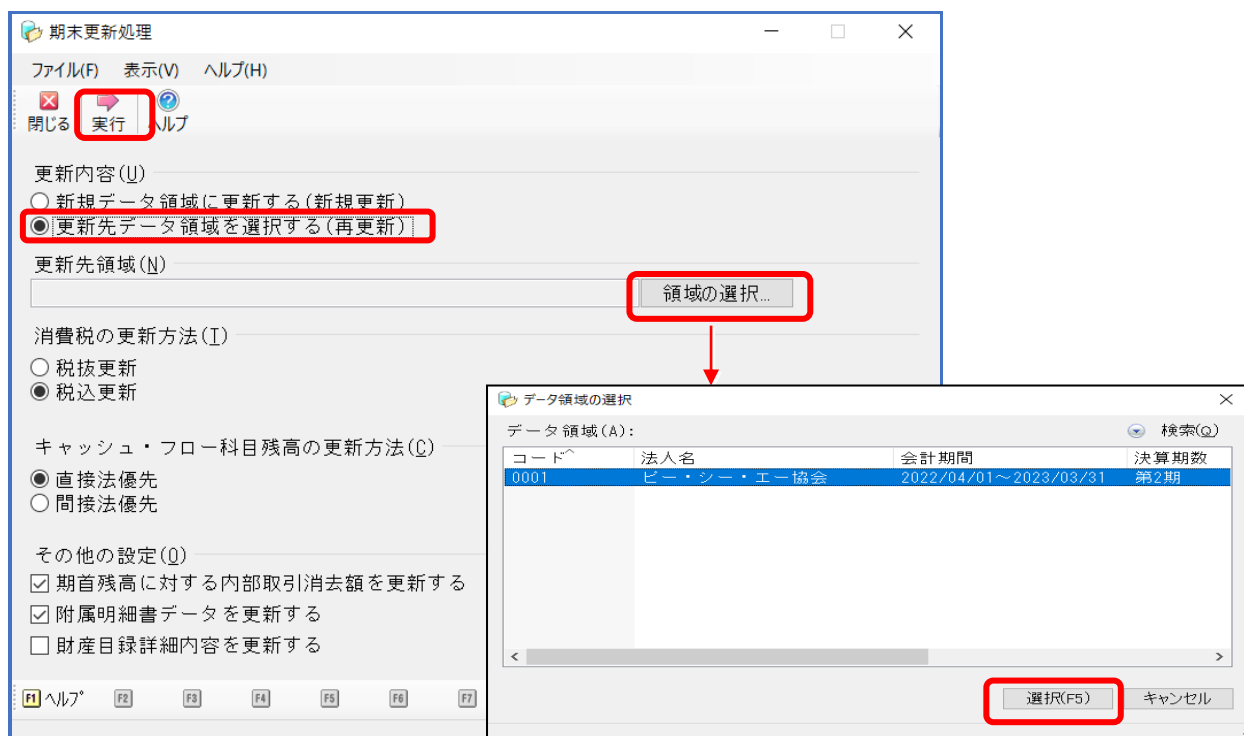
※ 新年度でマスターのコード変更などを行った場合、「期末更新処理（再更新）」を行っても残高が正しく反映されないことがあります。詳細は、処理手順の後の【注意】をご覧ください。

● 新年度領域に反映される内容の詳細は、マニュアル（操作編 I）の [ファイルー期末更新処理ーご参考（内部処理）] をご覧ください。

【操作手順】

- ① 作業中のトラブルに備え、「ファイル」－「データ領域のバックアップ」（または「データ領域の一括バックアップ」）にて前年度・新年度のバックアップを実行します。
- ② 「ファイル」－「データ領域の選択」にて前年度の会計期間を選択します。
- ③ 「ファイル」－「期末更新処理」を起動します。

[更新先データ領域を選択する（再更新）] を選択し、[領域の選択] ボタンをクリックして更新先領域を選択します。



- ④ 更新先領域を選択後、[消費税の更新方法] を [税抜更新] または [税込更新] から選択してください。

[税抜更新] [税込更新] は、会社の経理方法に合わせて選択してください。

一つの目安として、決算整理仕訳に仮受消費税等、仮払消費税等の相殺仕訳を入力し、税抜の決算書を作成している場合は [税抜更新] を選択し、免税事業者などで仕訳を税込で処理している場合は、[税込更新] となります。前回の更新時に選択した更新方法が選択されています。

- ⑤ [キャッシュ・フロー科目残高の更新方法] を [直接法優先] または [間接法優先] から選択してください。

キャッシュ・フロー計算書を作成されている場合、使用している様式に沿って選択してください。

未使用の場合はどちらを選択していても問題ございません。

また、「前準備」－「収支・キャッシュ・フロー科目の設定」で直接法・間接法の両方とも設定している場合は、どちらを選択しても結果は同じです。

- ⑥ [その他の設定] の項目は、必要に応じてチェックを付けるか付けないかの選択をし、[実行] ボタンをクリックします。

[新規更新] [再更新] とともに選択可能な項目

- ・ 期首残高に対する内部取引消去額を更新する
- ・ 注記データを更新する
- ・ 附属明細書データを更新する

[再更新] のみ選択可能な項目

- ・ 次年度の当初予算を再更新する
- ・ 財産目録詳細内容を更新する

- ⑦ 以下のような画面が表示されましたら内容を確認し、よろしければ [OK] ボタンをクリック、中断する場合は [キャンセル] ボタンをクリックします。

更新内容	再更新
更新元情報	P20V01C001PSC0008 0001 ビー・シー・エー協会 第1期 会計期間 2021年 4月 1日 ~ 2022年 3月31日
更新先情報	P20V01C001PSC0009 0001 ビー・シー・エー協会 第2期 会計期間 2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月31日

上記の内容で更新します。よろしいですか?

OK(F5) キャンセル

以下のような画面が表示されましたら処理は完了です。

期末更新処理が完了しました。

更新先領域	P20V01C001PSC0009
法人コード	0001
法人名	ビー・シー・エー協会
会計期間	2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月31日

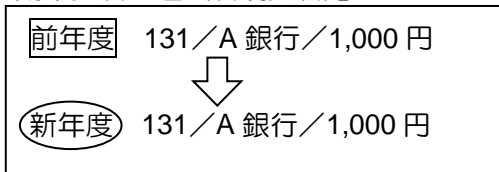
OK

【注意】

「期末更新処理（新規更新）」の後に、新年度で〔勘定科目名〕〔勘定科目コード〕などのマスターを変更した場合、「期末更新処理（再更新）」を行っても残高が正しく反映されないことがあります。再更新は、前年度・新年度のマスターの整合性が関係しますので、マスターを変更した場合は、再更新後に確認・修正が必要です。

例えば〔コード 131／名称 A 銀行／残高 1,000 円〕という科目は、「期末更新処理（新規更新）」を行うと、新年度でも同じく〔コード 131／名称 A 銀行／残高 1,000 円〕として転送されます。

「期末更新処理（新規更新）」

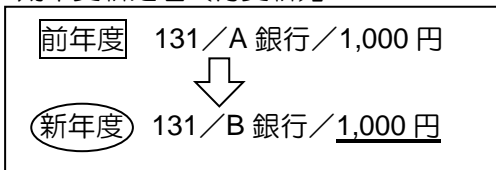


その後、新年度で変更した場合は、次のようになります。

■ 期末更新処理（新規更新）後、新年度で〔科目名〕〔残高〕を変更した場合

新年度 131/A 銀行/1,000 円 → 131/B 銀行/2,000 円に変更

「期末更新処理（再更新）」



再更新では、〔残高〕は前年度と同じ〔科目コード〕へ転送しますが、〔科目名〕は転送しません。

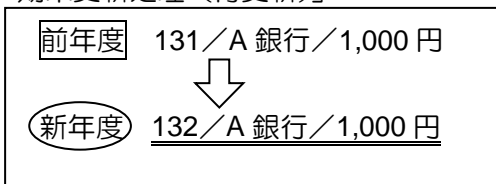
〔科目コード 131〕には、前年度の残高 1,000 円が転送されるため、B 銀行の残高は、修正した金額（2,000 円）ではなくなります。

再度、新年度の〔131/B 銀行〕の残高を 2,000 円に修正することが必要です。

■ 期末更新処理（新規更新）後、新年度で〔科目コード〕〔残高〕を変更した場合

新年度 131/A 銀行/1,000 円 → 132/A 銀行/2,000 円に変更

「期末更新処理（再更新）」



再更新では、変更後の〔科目コード〕へ〔残高〕を転送します。

新年度で〔科目コード 131〕を〔132〕に変更したことを認識しています。〔科目コード 132〕には、前年度の残高 1,000 円が転送されるため、A 銀行の残高は修正した金額（2,000 円）ではなくなります。

そのため、新年度の〔132/A 銀行〕の残高を 2,000 円に修正することが必要です。