

# 私の作った、帳簿付けソフトを紹介します。

## 【1】何をするソフトなの？

このソフトの愛称は「ベルカ (belka)」。

エクセルで、帳簿付けをするためのソフトです。

例えば、こんなシートを定義してあります。

### (1) 現金出納帳

現金の出入りを、入力します。コピー・ペーストの機能を使って、手早く仕上げましょう。

1	StLock					現金				
3	年	月	日	科目	相手先	摘要	増加	減少	合計	
160	24	6	24	売上高		店頭売上(2)	119,744		268,100	
161	24	6	25	セブン銀		預入		230,000	38,100	
162	24	6	26	売上高		店頭売上	183,043		221,143	
163	24	6	27	売上高		店頭売上	217,907			
164	24	6	27	売上高		店頭売上(2)	314,425			
165	24	6	27	セブン銀		預入		190,000	563,475	
166	○	24	6	28	ゆうちょ	預入		520,000	43,475	
167	24	6	30	福利厚生	富士薬局	サポータ		1,946		
168	24	6	30	諸会費	オレンジ協賛	昼食会		2,600		
169	24	6	30	売上高		店頭売上(2)	147,134			
170	24	6	30	売上高		店頭売上	170,423		356,486	
171	24	7	1	セブン銀		預入		320,000	36,486	
172	24	7	2	事務用品	ロジャーズ	事務機		21,371	15,115	
173	24	7	3	売上高		店頭売上	110,392		125,507	
174	24	7	4	売上高		店頭売上	193,981			
175	24	7	4	セブン銀		預入		90,000		
176	○	24	7	4	ゆうちょ	預入		125,610	103,878	
177	24	7	5	売上高		店頭売上	199,900			
178	24	7	5	セブン銀		預入		60,000	243,778	
179	24	7	6	消耗品費	富士薬局	雑貨品		1,080		
180	24	7	6	売上高		店頭売上	83,918			
181	24	7	6	売上高		店頭売上(2)	247,875			

### (2.3) 預金出納帳

この会社では主に、ゆうちょ銀行の普通預金、武蔵銀行の当座預金の二つの口座を使っているという前提でサンプルデータを組んであります。

#### ①まず、ゆうちょ銀行の入力シートです。

ゆうちょ銀行の通帳は、入金時に左に記帳、出金時に右に記帳されます。

通帳の通りに、金額を入れていきましょう。

1	StLock					ゆうちょ	ゆうちょ銀行 999-999999			
3	年	月	日	科目	相手先	摘要	増加	減少	残高	
142	●	24	10	26	現金	預入	42,993		5,185,193	
143	●	24	10	27	現金	預入	560,000		5,745,193	
144	●	24	10	28	保険積立	明治生命		17,585		
145	●	24	10	28	福利厚生	明治生命		24,022	5,703,586	
146	●	24	10	30	雑費	タスキン		1,470		
147	●	24	10	30	現金	預入	910,000		6,612,116	
148	●	24	10	31	現金	預入	69,840			
149	○	24	10	31	給与手当	金澤		245,180	6,436,776	
150	●	24	11	8	諸会費	オレンジ協賛		500	6,436,276	
151	●	24	11	13	短期貸付	社長		400,000	6,036,276	
152	●	24	11	14	現金	預入	620,000		6,656,276	
153	●	24	11	15	燃料費	VISAカード		29,143	6,627,133	
154	●	24	11	16	水道光熱	東京電力		41,857	6,585,276	
155	●	24	11	18	通信費	NTT電話料		11,120	6,574,156	
156	●	24	11	19	現金	預入	86,994		6,661,150	
157	●	24	11	20	リース料	山形サービス		21,630	6,639,520	
158	●	24	11	23	諸会費	檀の会会費		11,000	6,628,520	
159	●	24	11	24	通信費	Docomo通話料		2,154	6,626,366	
160	●	24	11	25	売上高	水戸化成工業		5,109	6,631,475	
161	●	24	11	27	現金	預入	960,000		7,591,475	
162	●	24	11	29	保険積立	明治生命		17,585		
163	●	24	11	29	福利厚生	明治生命		24,022	7,549,868	
164	●	24	11	30	水道光熱	エネオフ		880		



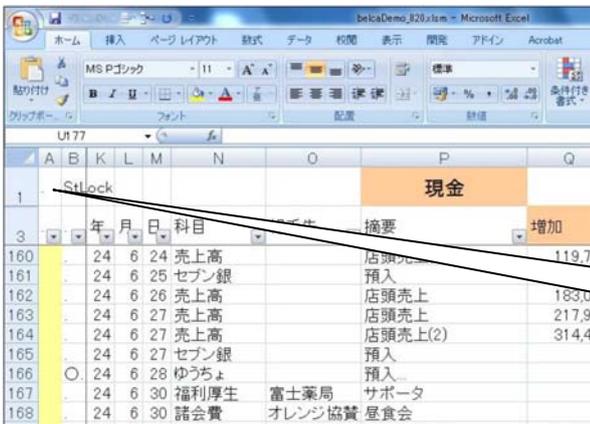
## 【2】何が出来るソフトなの？

決算書が作れます。次の資料が、クリックで出てきます。

決算書を出力するまでの、操作を説明しますね。

### (1) 通常の入力画面から、始めます

仕訳入力の画面で、左上のセルをダブルクリックすると、メニュー画面が現れます。



The screenshot shows an Excel spreadsheet with a ledger. The header row (row 3) has columns for year, month, day, account name, summary, and amount. The amount column is labeled '現金' (Cash). A callout box points to cell A1, which contains '現金'.

年	月	日	科目	摘要	増加
24	6	24	売上高	店頭売上	119.7
24	6	25	セブン銀	預入	
24	6	26	売上高	店頭売上	183.0
24	6	27	売上高	店頭売上	217.9
24	6	27	売上高	店頭売上(2)	314.4
24	6	27	セブン銀	預入	
24	6	28	ゆうちょ	預入	
24	6	30	福利厚生	富士薬局 サポート	
24	6	30	諸会費	オレンジ協賛 昼食会	

画面の左上を、  
ダブルクリックします

### (2) メインメニューの表示

メニューが現れますから、「帳票」をクリックします。



The screenshot shows the 'メインMenu' (Main Menu) dialog box overlaid on the ledger. The dialog has several buttons: '編集1Menu', '重複修正M', '編集2Menu', '設定Menu', '帳票Menu', and 'File保存'. The '帳票Menu' button is highlighted with a callout box.

帳票メニューを選択。

### (3) 帳票出力メニューの表示

このメニュー画面から、必要な書類を選択して、出力します。



The screenshot shows the '帳票出力Me...' (Print Menu) dialog box. It has a list of document types with checkboxes: '仕訳データ', '日付順', '勘定科目別', '月次決算書', and '残高試算表'. Below the list are buttons for '処理開始', '前回の結果を削除', and 'メインMenu'. A callout box points to the '処理開始' button.

必要な書類名に、チェックを付けて。

開始ボタンをクリックしてください。

### 【3】出力帳票の紹介

こんな感じに、なります。

(1) 毎日の売上高計算に使用する、「残高試算表」に相当するシートです。

このシートを見て、入力内容の確認が出来ます。当月の売上高の合計額も、見られます。

	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL
1	集	J-C	科目名	年月	前月繰越	借方	貸方	次月繰越			
7	0		諸口	2406	4,536,742			4,536,742			
26	111	111	現金	2406	459,594	4,971,864	5,074,972	356,486			
44	199	121	武銀当座	2406	600,000	100,000		700,000			
62	199	122	武銀普通	2406	346,875	238,722		585,597			
80	123	123	当座	2406	3,294,848	3,641,277	4,204,878	2,731,247			
99	124	124	ゆうちょ	2406	1,963,303	1,436,658	914,415	2,485,546			
117	199	133	セブン銀	2406	49,015	3,634,861	3,600,210	83,666			
135	199	135	富士銀行	2406	165,151	109,989		275,140			
153	199	141	定期預金	2406	3,521			3,521			
171	182	182	短期貸付	2406	-384,888	400,000	910,259	-895,147			
189	199	276	保険積立	2406	19,720,981	17,585		19,738,566			
207	312	312	買掛金	2406	13,767,986	4,055,224	2,195,670	11,908,432			
225	399	316	未払法税	2406							
243	399	318	預り金	2406	198,800		47,360	246,160			
261	399	324	仮受消費税	2406							
279	989	411	資本金	2406	10,000,000			10,000,000			
297	989	451	繰越利益	2406	1,003,985			1,003,985			
315	612	612	売上高	2406	12,627,036		5,376,456	18,003,492			
333	712	712	仕入高	2406	8,158,331	2,255,324		10,413,655			
351	832	832	給与手当	2406	2,200,000	1,100,000		3,300,000			
369	837	837	福利厚生	2406	51,344	26,882		78,226			
387	842	842	旅費交通	2406	340			340			
405	843	843	通信費	2406	48,745	42,970		91,715			
423	844	844	交際費	2406	81,495	9,600		91,095			
441	846	846	借借料	2406	160,000	80,000		240,000			

(2) 月次決算書

画面で、毎月の利益金額が見られます。

一年分を一覧表示しますから、期間比較してください。

	B	C	D	E	F	H	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X
1	月次決算書																	
2	H24.04-H25.03(税込)																	
3	(株) オレンジ・ネイビー																	
4																		
5																		
6																		
7																		
8	損益計算書																	
9																		
10																		
11																		
12																		
13																		
14																		
15																		
16																		
17																		
18																		
19																		
20																		
21																		
22																		
23																		
24																		
25																		
26																		
27																		
28																		
29																		
30																		
31																		
32																		
33																		
34																		
35																		
36																		
37																		
38																		
39																		
40																		
41																		
42																		
43																		
44																		
45																		
46																		
47																		
48																		
49																		
50																		
51																		
52																		
53																		
54																		
55																		
56																		
57																		
58																		
59																		
60																		
61																		
62																		
63																		
64																		
65																		
66																		
67																		
68																		
69																		
70																		
71																		
72																		
73																		
74																		
75																		
76																		
77																		
78																		

(3) 決算資料

印刷して、決算用の資料が作れます。銀行への提出もこれで、OKです。

(この帳票を、年度末に印刷すれば、税務署提出用の決算書になります)

月次決算書

H24.04-H25.03(税込)

(夢) オレンジ・ネイビー

損益計算書		4月	5月			
		累計	借方	貸方	単月	累計
売上	612 売上高	6,526,827	0	6,100,209	6,100,209	12,627,036
	618 売上値引など	0	0	0	0	0
純売上高		6,526,827			6,100,209	12,627,036
原価	712 仕入高	4,201,748	3,956,583	0	3,956,583	8,158,331
	718 仕入値引など	0	0	0	0	0
売上原価計		4,201,748			3,956,583	8,158,331
売上総損益金額		2,325,079			2,143,626	4,468,705
売上総利益率		35.6%			35.1%	35.4%
人件費	832 給与手当	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000	2,200,000
	834 賞与	0	0	0	0	0
	837 福利厚生費など	24,022	27,322	0	27,322	51,344
人件費計		1,124,022			1,127,322	2,251,344
販売費	842 旅費交通費	0	340	0	340	340
	843 通信費	25,866	22,879	0	22,879	48,745
売及	844 交際費	9,600	71,895	0	71,895	81,495
	846 貸借料	80,000	80,000	0	80,000	160,000
損	847 保険料	0	43,380	0	43,380	43,380
	848 修繕費	0	0	0	0	0
び	849 水道光熱費	42,827	39,893	0	39,893	82,720
	851 燃料費	11,839	11,518	0	11,518	23,357
一	852 消耗品費	0	553	0	553	553
	853 租税公課	0	43,150	0	43,150	43,150
般	854 運賃	0	0	0	0	0
	855 荷造包装費	0	0	0	0	0
管	856 事務用品	0	0	0	0	0
	857 広告宣伝費	0	5,800	0	5,800	5,800
理	858 支払手数料	120,210	210	0	210	120,420
	859 諸会費	2,700	0	0	0	2,700
費	879 リース料	21,630	21,630	0	21,630	43,260
	866 会議費	0	0	0	0	0
益	869 雑費	0	3,990	0	3,990	3,990
	899 その他費用	0	0	0	0	0
販売費一般管理費計		314,672			345,238	659,910
営業損益金額		886,385			671,066	1,557,451
純	911 受取利息	0	0	0	0	0
	914 雑収入	1,730	0	0	0	1,730
損	921 支払利息	0	0	0	0	0
	939 経常損益その他	0	0	0	0	0
経常損益金額		888,115			671,066	1,559,181
益	949 期間外損益	0			0	0
	959 確定税金等	0			0	0
当期純損益金額		888,115	*		671,066	1,559,181

貸借対照表		4月	5月				
		次月繰越	借方	貸方	差引	次月繰越	
資産	111 現金	359,265	5,789,731	5,689,402	100,329	459,594	
	123 武銀・当座預金	5,482,106	2,820,000	5,007,258	-2,187,258	3,294,848	
	141 武銀・普通預金	0	0	0	0	0	
	124 ゆうちょ普通預金	291,030	2,856,101	1,183,828	1,672,273	1,963,303	
	151 受取手形	0	0	0	0	0	
	152 売掛金	0	0	0	0	0	
	171 商品	0	0	0	0	0	
	182 短期貸付	81,143	432,428	898,459	-466,031	-384,888	
	199 資産その他	20,263,310	3,442,443	2,820,210	622,233	20,885,543	
	借方合計		26,476,854			-258,454	26,218,400
負債・資本	312 買掛金	14,195,342	4,231,012	3,803,656	-427,356	13,767,986	
	313 短期借入	0	0	0	0	0	
	318 預り金	0	0	0	0	0	
	長期借入	0	0	0	0	0	
	351 確定税金等	0	0	0	0	0	
	399 負債その他	700,964	539,524	37,360	-502,164	198,800	
989 資本金など	11,003,985	0	0	0	11,003,985		
貸方合計		25,900,291			-929,520	24,970,771	
再		当期純損益金額	888,115	*		671,066	1,559,181

(4) 青色申告に必要な「仕訳帳・総勘定元帳」

個人も、法人も、青色申告の優遇を受けるためには、これらの帳票を保存します。

このソフトのみで、これらの帳票が出力できるので、便利です。

ここで紹介した(3)(4)の帳票を税理士に渡せば、確定申告書も作れますよ。

夢株式会社 オレンジ・ネイビー

普通仕訳帳

自:平成24年04月01日  
至:平成25年03月31日

年	月	日	借方	貸方	取引相手	摘要	金額
24	7	12	現金	売上高		店頭売上(2)	180,243
24	7	13	武銀当座	ゆうちょ		振替	150,000
24	7	13	富士銀行	売上高	新潟建設		79,665
24	7	13	武銀普通	売上高	直江建設		25,151
24	7	13	短期貸付	売上高	社長	自宅使用分他	21,239
24	7	13	セブン銀	現金		預入	290,000
24	7	14	リース料	ゆうちょ	山形サービス	FAX機	21,630
24	7	14	ゆうちょ	売上高	水戸化成工業		21,380
24	7	14	現金	売上高		店頭売上	718,389
24	7	15	燃料費	ゆうちょ	VISAカード	ガソリン代	11,209
24	7	15	ゆうちょ	現金		預入...	710,000
24	7	15	現金	売上高		店頭売上	114,466
24	7	15	現金	売上高		店頭売上(2)	196,071
24	7	16	買掛金	当座		買掛金支払	280,284
24	7	16	短期貸付	ゆうちょ	社長	生活費	400,000
24	7	16	武銀普通	売上高	富山技術建設		47,835
24	7	16	セブン銀	現金		預入	310,000
24	7	17	仕入高	当座	大分エナジー		51,301
24	7	17	当座	当座		買掛金支払	110,000

夢株式会社 オレンジ・ネイビー

総勘定元帳

自:平成24年04月01日  
至:平成25年03月31日

年	月	日	主勘定	相手勘定	取引相手	摘要	借方	貸方
24	9	3	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,300	
24	9	6	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
24	10	5	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,500	
24	10	6	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
24	11	8	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
24	11	8	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,700	
24	11	23	諸会費	ゆうちょ	橙の会会費	22.12~23.11	11,000	
25	1	3	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
25	1	4	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,100	
25	1	26	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
25	1	27	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,300	
25	2	1	諸会費	ゆうちょ	オレンジ協賛会	一般会費	500	
25	2	3	諸会費	現金	オレンジ協賛会	昼食会	2,500	
25	2	22	諸会費	現金		自治会費23.01~23.12	2,100	
24	5	6	雑費	当座	武蔵銀行	小切手帳買入	1,050	
24	5	12	雑費	ゆうちょ	タスキン	玄関マット	1,470	
24	5	27	雑費	ゆうちょ	タスキン	玄関マット	1,470	
24	6	1	雑費	ゆうちょ	タスキン	玄関マット	1,470	
24	8	6	雑費	当座	武蔵銀行	小切手帳買入	525	
24	9	1	雑費	ゆうちょ	タスキン	玄関マット	1,470	
24	10	30	雑費	ゆうちょ	タスキン	玄関マット	1,470	

### 【3】どんな人を対象に作ったの？

○小さな会社の社長さんが、対象です。

このソフトは、税理士の私が、お客様に無償提供する目的で作っています。

なので、対象ユーザは社長さん。

経理の専門の担当者がいない、小さな会社を想定しています。

○簿記の初歩を学んだことのある方が、対象です。

上記【1】の入力シートを見てください。

初級簿記のテキストに出てくる、帳簿とそっくりの書式で作りました。

テキスト通りに入力できる、解かり易さ重視のソフトです。

### 【4】なぜ、エクセルで作ったの？

○コピー&ペーストの操作で、仕訳入力できます。

前月データをコピーして、簡単仕訳入力が可能です。

一般的な会計ソフトにない、使いやすさです。

○必要な仕訳データが、簡単に探せます。

○データの加工も容易です。

エクセルの使い慣れた機能を、そのまま使えます。

### 【5】誰が、このソフトを作ったの？

元システム・エンジニアの税理士、私（荒井）が個人で作りました。

昔、システム・エンジニア（SE）として働いていたころは、

エクセルの機能を活用して、データを入力・自由に編集していました。

会計事務所という職場に入って、びっくり。

「市販の会計ソフトって、こんなに使いづらいんだ！」

エクセルみたいに、応用の効く「会計ソフト」って、無いんだね。

無いなら、自分で作りましょう。

エクセルの編集能力を自由に使える、会計ソフトの機能を持った、

エクセル・マクロ(VBA)プログラムを、作ることにしました。

はい、出来ました。

使ってみたい方は、連絡ください。無償公開中です。

【6】こだわりの機能は、何かあるの？

こだわりは、二つ。

○エクセルの機能を、そのまま使う。

使い慣れたエクセルで、帳簿をつけましょう。

コピー&ペースト、並べ替え、オート・フィルタなど、便利に使いましょう。

○簿記の教科書通りに、入力できる。

○一つの取引は、入力は一回だけ。

例えば、預金の引き出し取引の場合、「現金シートに、引出」の取引を入力するだけ。

「預金シート」には、自動的に反映されます。エクセル・マクロを使用した、シート間連携機能です。