

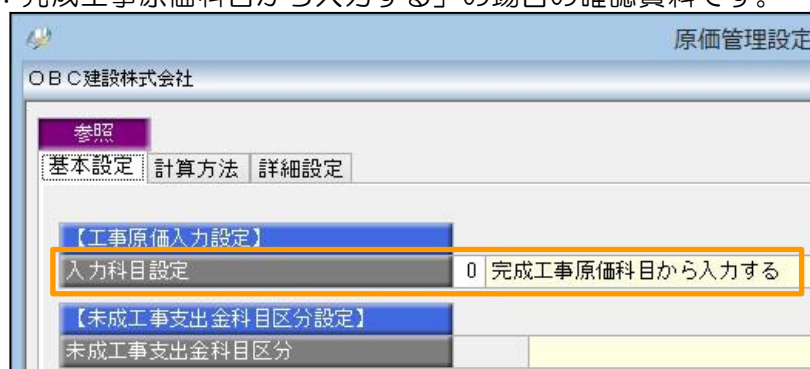
# 会計帳票と原価帳票の金額が一致しない場合 の確認方法（工事原価科目の確認）



この資料では、

**「工事原価科目において、会計帳票と原価帳票の金額が一致しない」  
場合の金額の確認方法**について記載しています。

なお、[導入処理]-[会計期間設定]-[原価管理設定]メニューの「入力科目設定」の設定が  
「0：完成工事原価科目から入力する」の場合の確認資料です。



※本手順書の画面イメージは『勘定奉行 / 10[建設業編]』のもので

画面イメージはご利用の製品、バージョンにより異なる場合があります。

ここでは、合計残高試算表の「完成工事原価」の残高と、工事一覧表の「完成工事原価」の合計金額が不一致の場合を例にとって説明します。

合計残高試算表

〇ＢＣ建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日

集計期間 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日 税処理 税抜 (単位：円)

貸借対照表 損益計算書 完成工事原価報告書

コード	科目名	繰越残高	借方	貸方	残高	構成比
5441	外注加工費	0	204,472,236	0	204,472,236	31.8
C1300	外注費	0	204,472,236	0	204,472,236	31.8
C1410	うち人件費	0	0	0	0	0.0
5465	保険料	0	13,645,000	0	13,645,000	2.1
C1400	経費	0	13,645,000	0	13,645,000	2.1
C1010	当期総工事費用	0	642,221,416	11,666,667	630,554,749	98.1
5611	期首仕掛工事高	0	12,346,300	0	12,346,300	1.9
C1600	棚卸調整	0	12,346,300	0	12,346,300	1.9
C1000	完成工事原価	0	654,567,716	11,666,667	642,901,049	100.0

[F1] 操作説明 [F2] 印刷等 [F3] [F4] [F5] [F6] ジャンプ [F7] [F8] 再集計 [F9] 単位設定 [F10] 条件設定 [F11] [F12] 閉じる

工事一覧表

〇ＢＣ建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日

集計期間 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日 税処理 税抜 集計方法 発生 (単位：円)

コード	工事名	予定期間(終了)	労務費	外注費	経費	完成工事原価
00000000019	春川株式会社本社ビル改築	2017年 6月15日	0	3,277,778	200,000	7,644,445
00000000020	夏山コーポレーション本社ビル改修工	2017年 7月10日	0	4,027,778	300,000	10,096,297
00000000021	区内高架道路補修工事	2018年 6月30日	0	51,157,408	1,800,000	128,327,779
00000000022	県道10号線舗装工事	2017年11月30日	0	814,815	400,000	12,418,519
00000000023	河川敷両岸造成工事	2018年 3月31日	0	13,148,149	800,000	35,337,038
00000000024	駅前すべりどめ舗装等工事	2017年 7月31日	0	1,001,852	40,000	3,324,280
00000000025	立体交差点整備工事	2017年12月31日	0	31,666,667	1,400,000	96,029,631
00000000026	道路予定地暫定整備工事	2018年 3月31日	0	9,444,445	500,000	29,898,149
00000000027	水路等維持補修工事	2018年 1月31日	0	19,814,815	700,000	9,866,667
00000000028	交通安全施設整備工事	2018年 3月31日	0	6,972,223	600,000	29,822,224
00000000029	秋山商事株式会社本社ビル改修工事	2017年 7月10日	0	0	200,000	200,000
00000000031	駅前再開発区画整備事業	2017年 4月30日	0	0	0	0,000,000
00000000032	駅前歩道橋補修工事	2017年 4月30日	0	0	0	6,346,300
00000000033	環状線舗装工事	2017年 4月30日	0	0	0	0
00000000034	中塚邸新築工事	2017年 5月30日	0	1,166,667	0	1,166,667
00000000035	新幹線道路舗装工事	2017年 6月31日	0	0	0	0
	【完成合計】		0	202,672,236	13,645,000	641,101,049

[F1] 操作説明 [F2] 印刷等 [F3] [F4] [F5] [F6] ジャンプ [F7] 情報 [F8] 再集計 [F9] 単位設定 [F10] 条件設定 [F11] [F12] 閉じる

次ページ以降のStep1～3で、金額が不一致になっている原因を追究、修正します。

## Step1. 合計残高試算表と工事一覧表の条件設定を確認します。

### ● 合計残高試算表

合計残高試算表 - 条件設定

基本条件 詳細条件 工事

集計期間  
月範囲(I)... 2017年 4月 1日 ~ 2018年 3月 31日

帳票選択  
出力様式選択  
基本科目体系

帳票選択  
☒ 貸借対照表  
☒ 損益計算書  
☒ 完成工事原価報告書

税処理  
☒ 税抜 ☐ 税込

画面(V)  
印刷等(P)...  
効力登録(Q)...

① 集計期間を工事一覧表と一致させます。

② 税処理を工事一覧表と一致させます。

③ サブマスター（工種）が指定されていないか確認します。

### ● 工事一覧表

工事一覧表

基本条件 詳細条件1 詳細条件2 工種

工事一覧表レイアウト [0001] 工事原価確認

集計方法  
☒ 発生 ☐ 累計

集計期間  
2018年 3月期 ~ 2018年 3月期  
月範囲(I)... 2017年 4月 1日 ~ 2018年 3月 31日

集計対象  
☒ 工事

親工事にまとめて集計する ☐ 内訳表示する ☐

工事コード

完成区分  
☐ 未成 ☒ 完成 ☐ 両方  
完成日指定なし

税処理  
☒ 税抜 ☐ 税込

コード	名称
-----	----

① 集計期間を合計残高試算表と一致させます。

② 集計方法は「発生」を選択します。

③ 完成区分は「完成」を選択します。

④ 税処理を合計残高試算表と一致させます。

工事

基本条件 詳細条件1 詳細条件2 工種

☐ 原価管理項目区分コードを表示する

工事出力設定

☒ 原価管理項目区分に金額がある工事だけ出力する

☐ 入金残高がある工事だけ出力する

☐ すべての工事を出力する

☐ コードが[0]の工事を表示する

単位設定

単位 円 端数処理 切り捨て

⑤ 工事出力設定は「原価管理項目区分に金額がある工事だけ出力する」を選択します。

⑥ 「コードが[0]の工事を表示する」のチェックをはずします。

⑦ サブマスター(工種)が指定されていないか確認します。

上記の条件設定で、合計残高試算表の「完成工事原価」の残高と、工事一覧表の「完成工事原価」の合計金額を比較します。

金額が一致しない場合は Step2 へ進みます。

## Step2. 工事が指定されていない工事原価科目の金額を確認します。

Step1で金額が一致しない場合は、工事が指定されていない完成工事原価科目の金額を確認します。

工事が指定されていない完成工事原価科目の金額がある場合は、会計帳票と原価帳票で金額が一致しません。

### ● 合計残高試算表

合計残高試算

基本条件 詳細条件 工事

☒ 工事・区分を指定する

対象指定

☒ 工事

☐ 工事区分

000000000000 その他

☐ 区別種別を表示する

「O：その他」工事を指定します。

合計残高試算表

〇ＢＣ建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日

集計期間 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日

工事 000000000000 その他

貸借対照表 損益計算書 完成工事原価報告書

コード	科目名	繰越残高	借方	貸方	残高	構成比
5441	外注加工費	0	1,800,000	0	1,800,000	100.0
C1300	外注費	0	1,800,000	0	1,800,000	100.0
C1410	うち人件費	0	0	0	0	0.0
C1400	経費	0				
C1010	当期総工事費用	0				
C1600	欄卸調整	0				
C1000	完成工事原価	0				

金額がある場合は、仕訳伝票登録時に工事が指定されていない仕訳伝票が存在します。  
[元帳]メニュー → [仕訳処理]メニューの順にジャンプして、該当の仕訳を修正します。

F1 操作説明 F2 印刷等 F3 F4 F5 F6 ジャンプ F7 F8 再集計 F9 単位設定 F10 条件設定 F11 F12 閉じる

元帳

〇ＢＣ建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日

集計期間 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日 税処理 税抜

勘定科目 5441 外注加工費

工事 000000000000 その他

伝票日付	(相手マスター)	(相手マスター)	借方	貸方	残高
伝票No.	勘定科目 / 補助科目	摘要			
繰越金額					0
	前月繰越				0
17/08/20	2113 工事未払金	課仕入 8.0%	1,800,000		1,800,000
000042					
	8月計		1,800,000	0	

F1 操作説明 F2 印刷等 F3 付箋 F4 F5 F6 ジャンプ F7 F8 再集計 F9 F10 条件設定 F11 F12 閉じる

切替 ファンクション切替 ⇒ [Ctrl]キー



仕訳処理

〇〇〇建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日 MyX<sup>α</sup>-s

参照 通常伝票 振替伝票 伝票No. 000042 伝票件数 127 明細件数 490

伝票日付 17年 8月 20日

行	借方	金額	貸方	金額	摘要
	部門 / 勘定科目 / 補助科目		部門 / 勘定科目 / 補助科目		
	取引先		取引先		
	工事 / 工種		工事 / 工種		
1	051 大阪支店 5441 外注加工費 課仕入 8.0%	1,944,000 ( 144,000)	051 大阪支店 2113 工事未払金	1,944,000	
	00000025 株式会社つくし建設		00000025 株式会社つくし建設 0000000001 中央ビル改築工事		
2					
	借方合計	1,944,000	貸方合計	1,944,000	
			貸借差額	0	

「F9：修正」ボタンをクリックして、工事を指定します。

F1 操作説明 F2 伝票発行 F3 付箋 F4 F5 F6 複写 F7 削除 F8 反対仕訳 F9 修正 F10 F11 F12 閉じる

切替 ←ここをクリック、または[Ctrl]キーを押すと、Windowsファンクションの表示が切り替わります。

合計残高試算表

〇〇〇建設株式会社 会計期間：2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日 MyX<sup>α</sup>-s

集計期間 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日 税処理 税抜

工事 00000000000 その他 (単位：円)

貸借対照表 損益計算書 完成工事原価報告書

コード	科目名	繰越残高	借方	貸方	残高	構成比
C1200	労務費	0	0	0	0	0.0
C1300	外注費				0	0.0
C1410	うち人件				0	0.0
C1400	経費				0	0.0
C1010	当期総工事費用	0	0	0	0	0.0
C1600	棚卸調整	0	0	0	0	0.0
C1000	完成工事原価	0	0	0	0	0.0

[合計残高試算表]メニューで「F8：再集計」をクリックして、完成工事原価に金額がないことを確認します。

F1 操作説明 F2 印刷等 F3 F4 F5 F6 ジャンプ F7 F8 再集計 F9 単位設定 F10 条件設定 F11 F12 閉じる

合計残高試算表の「完成工事原価」の残高と、工事一覧表の「完成工事原価」の合計金額を比較します。

合計残高試算表と工事一覧表で金額が一致しない場合は、Step 3に進みます。

## Step3. その他の確認

Step2までで金額が一致しない場合、以下の内容もご確認ください。

- 前期末時点で、会計帳票と原価帳票の金額が一致している。
- [導入処理]-[残高入力]-[導入前金額入力]-[導入前実績金額入力]メニューで、導入前実績金額が正しく入力されている。
- [導入処理]-[原価管理体系登録]-[原価管理項目登録]メニューで、原価管理項目が正しく設定されている。
- [導入処理]-[工事関連登録]-[工事登録]-[工事登録]メニューで、進行基準の工事が登録されていない。
- [導入処理]-[工事関連登録]-[工事登録]-[工事登録]メニューで、工事の完成日が正しく設定されている。

以 上