



朝顔TOPICS

●YPPからのお知らせ ニュースレター発行にあたって

YPP東京オフィスの創業地であった台東区入谷は「朝顔まつり(朝顔市)」が有名です。このことにちなんでニュースレターの名称を「朝顔TOPICS」と名づけました。朝顔は育てた人が多く、身近で親しみやすい花として知られ、開花の美しさはさることながら、双葉やつるがのびていく様を眺めるのが楽しい植物です。YPPも、朝顔のように、みなさまに親しまれながら、つるを伸ばしてたくさん花を咲かせていきたいです。

INDEX

▶▶▶ TOPIC1

1日に月次決算を出す！（2）

東京メトロポリタン税理士法人 北岡 修一

▶▶▶ TOPIC2

へえ～エクセル エクセル小技塾

第21回 チェックボックスを作ってみよう ～チェックボックスの設定と表示設定を変える～

●YPPはこんなお仕事をお引き受けしています マンションの設備メンテナンス作業日報のExcel化

●編集後記

1日に月次決算を出す！（2）

「1日に月次決算を出すこと」について、今回は(1)現金預金の動き、(2)売上計上についてご紹介しました。続きになります。

(3)仕入計上

仕入計上も売上計上と同様ですね。毎回の仕入伝票(先方からの納品書など)を、会計ソフトあるいは販売管理ソフトに入力しておきます。その上で月末に仕入額の月間集計を出して一括計上すれば、月末あるいは翌月1日には処理ができません。

(4)経費の未払い計上

経費の未払いを先方からの請求書で計上している場合は、翌月1日に月次決算をすることはできません。ただし、経費の額は請求書が来ないとわからないのか、というと、そうではないことの方が多いのではないのでしょうか？

契約書や見積書、発注書などで経費の額は概ねわかっているのではないのでしょうか？

お願いする仕事、購入する商品、などで価格がわからないで頼むものはほとんどないからです。であれば、請求書がきていなくても、その契約書や見積書、発注書あるいは納品書などで、経費の未払いを計上すればいいのです。これらの書類で計上できるような仕組みを考えてみましょう。

ただ、処理量が先方からの報告がないとわからない、というのはあるかも知れません。この場合は、その処理量について月末あるいは月初にメール等で報告をしてもらうようにします。その処理量に契約単価を掛ければ費用の額を計算することができます。

どんな経費もいろいろ考えてみれば金額はつかめることが多いのです。それでもどうしても1日には金額が出ないというのであれば、概算で計上するか、金額が少ないものであれば、支払い時に経費処理するようにしていけばいいのです。

(5)経費精算・給与計算

社員の経費精算や給与計算などは、月末を締め日にしないでやってはいかがでしょうか？15日締め、あるいは20日締めにして、経費や給与などを一緒に払ってしまえば、月中に処理することが可能です。

(6)月次決算処理

減価償却や引当金の計上など、月次決算での特別な処理もあらかじめ月末に簡単に計上できるやり方を決めておけば、問題なく済むのではないのでしょうか。棚卸に関しては、月末に実地ができれば良いですが、難しい場合は、帳簿棚卸や概算計算の方法を考えて、その数字をもって計上します。場合によっては、月末に棚卸しを計上しないのも1つの手です。棚卸しを計上することにより、利益が増えることになれば、過剰在庫になることもあるからです。

以上、2回に分けてお話しましたが、工夫次第で1日決算というのはできるはず。多少の概算値が入ったとしても、継続してやっていけば精度は高まっていくはず。

まずはやると決めること。そして、1日か2日は業績会議をして経営に活かしてみることで。それをやりながらいろいろ改善をしていけばいいのです。

是非、1日月次決算をやってみましょう！



ポイント！

★ 月次決算を翌1日に出すと決めること。そして1日か2日は業務会議を組んで経営に活かし、やりながら改善をしていこう。



東京メトロポリタン税理士法人 北岡 修一 税理士

1957年生まれ。東京メトロポリタン税理士法人 統括代表社員
 ティーエム・コンサルティング株式会社 代表取締役(経営コンサルティング)
 株式会社クイック経理 代表取締役(経理アウトソーシング)
 (LLC)東京メトロポリタン・ビジネス倶楽部 代表社員(異業種交流会)
 著書「ここならできる「儲かる会計」(日本能率協会MS・2006年)など。定期購読雑誌「経理ウーマン」(研修出版)編集顧問、まぐまぐ殿堂入りメルマガ「実践！社長の財務」を週刊で4年以上配信中。また、盛和塾で「会計講座」の講師を務める。
 著書『社長の「闘う財務」ノート～社長の数字力が会社を鍛える』

問い合わせ先 東京メトロポリタン税理士法人 kitaoka@tmcg.co.jp

★YPP五味渕のおすすめポイント！

ご自身の会社での異業種交流会に加え、母校の立教大学SB会事務局に、盛和塾会計講座の講師、月刊経理ウーマン監修など、八面六臂で活躍の北岡先生。そして週1のメルマガ、ニュースレター執筆など一体何人分の仕事をこなしているかわからないほどのお忙しいさなのに、訪問時には余裕の笑顔で応対くださり、ひとつひとつの問題に丁寧にお応えくださいます。

とても尊敬する経営者の先輩です。「会計」からお客様を強く支えていく、という大志にYPPも強く共感です！

へえ～エクセル エクセル小技塾

第21回 チェックボックスを作ってみよう ～チェックボックスの設定と表示設定を変える～

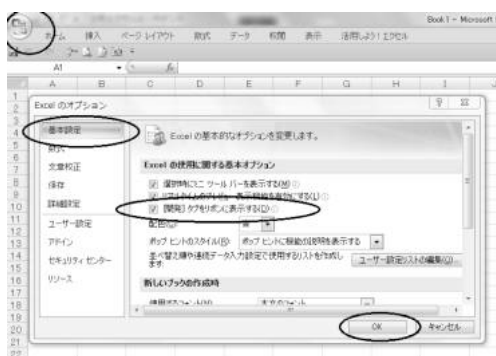
アンケート項目などで使われるチェックボックスを作ってみましょう。簡単に設定できますよ。

※エクセル2007での設定になります。データは掲載用に作成したものになり、実存するものではありません。

まずは、開発タブを表示させましょう。

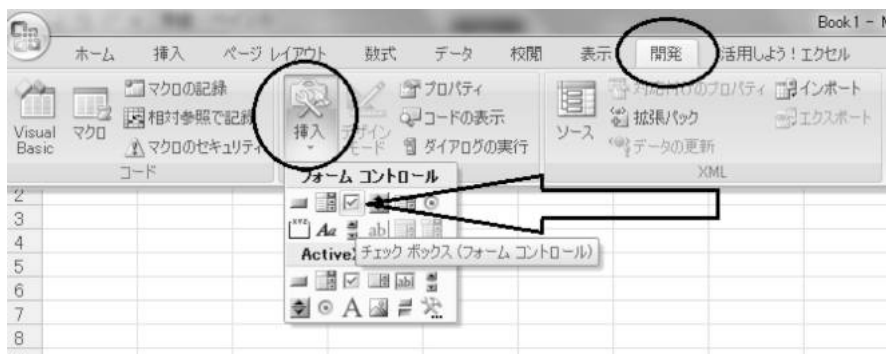
エクセルを開き、Officeボタン→エクセルのオプション→基本設定

→Excelの使用に関する基本オプションで[開発]タブをリボン表示する にチェックを入れる→OKをクリックする。



① エクセルのタブに「開発」が表示されたことを確認し、開発タブをクリックする。

② 開発タブ→コントロール→挿入→コントロールフォーム内のチェックボックスをクリックして、セルにカーソルをむけるとポインターが「+」と表示されます。



③ 「+」をチェックボックスを表示させたい場所にクリックするとチェックボックス(チェック1)が表示されます。文字の編集ができるので、ここでは「エクセル1」と表示を変更します。



チェックボックスの書式設定 上記③から続きます。

① 開発タブ→コントロールグループ→プロパティ→コントロールの書式設定で値をオフに、「3-D表示」をクリック

するとチェックボックスが立体的に表示されました。

先ほどの「値」をオンにすると、チェックが入った状態で表示されます。ぜひお試しください。

YPPはこんなお仕事をお引き受けしています

マンションの設備メンテナンス作業日報のExcel化

マンション管理、設備メンテナンスを扱うお客様に、各現場で発生する手書きの作業日報を、PDFで共有フォルダ(Dropbox)に保存していただき、在宅スタッフが毎週末まとめて50〜70件の作業日報・出納明細・作業実施物件リストをExcelデータにします。

手書きの日報だけでは、過去の工事や設備記録を調べるのが大変でしたが、常にExcelでデータ化されていくので、過去の工事や使用備品を検索しやすくなりました。



担当メンバーからひとこと

仕事を始めてから10か月ほど経ちます。
週平均4〜5時間、月にすると20時間前後のボリュームで、主に入力作業を在宅でさせていただいています。
仕事に慣れるまでは、YPPの担当の方にサポートいただきながら作業をすすめていました。
一通りの作業がスムーズにできるようになってからは、作業の開始・終了報告はもちろん、質問や疑問点など、直接お取引先の方とメールでやりとりするようになりました。
質問メールなどを送信すると、丁寧でかつ迅速な対応をしてくださるので、スムーズに作業をさせていただくことができます。
納期は決まっているものの、作業の時間帯は自由なので、小さな子どもがいる私には最高の環境で仕事することができ、感謝しています。
微力ではありますが、これからも業務のお役にたてるよう、そして丁寧な作業を心がけながら仕事をしていきたいと思っています。

(担当メンバーH)

編集後記

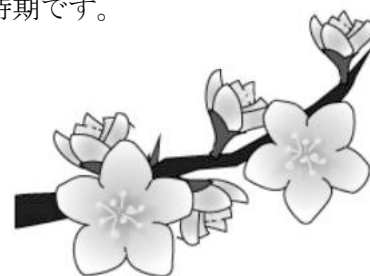
いよいよ三月、春の到来ですね。
今年の関東は記録的大雪があった分、ほころび始めた梅の花や、暖かい日差しがことのほか嬉しいです。

三月は、卒業、卒社シーズン。
春は別れと旅立ちの時でもありますね。

新年とはまた違う節目に、一年間の出来事を振り返って子どもの成長を感じる時期です。
子どもは確実に毎年成長していますが、果たして大人はどうだろう？(笑)
思いとはウラハラに、成長して欲しくないところが成長していたりして(汗)。

陽があがるのも早くなり、暖かくなってきたら、いよいよ運動不足の言い訳が出来なくなるなあと、覚悟を決める春なのでした。

皆様もお健やかな春になりますよう！
ますますのご健勝ご多幸、商売繁盛をお祈り申し上げます。



おまかせ経理・事務代行YPP
五味渕のり子