

経理処理マニュアル（費用処理する場合）【管理情報入力画面で「経費処理（負担部課）」を選択した場合】

購入する物品の内容に応じて、「①科目」+「②費目」+「③消費税」のパターンで選択すること。

①科目	科目説明
管理販売費	「営業部門」「管理部門」で負担する場合
設計共通費	「設計部門」で負担する場合
現場共通費	「工事部門」で負担する場合
工場経費	「工場部門」で負担する場合
直接経費	製品分類「マンション」「共通」「賃貸」及びJV工事に係る現場経費を処理する場合。（事業所経理部門に確認のこと）

商品例	②費目	③消費税	補足
熱中症対策用飲食料品	雑費	8%	飴、経口補水液など
工事現場における近隣挨拶のための少額の粗品代（タオルなど）		10%	その他
ユニフォーム・ヘルメット・安全靴・安全帯・ヘルバンド	労務管理費	10%	現場作業員に貸与または工事現場の備置用被服、ヘルメット、安全靴、安全帯
安全ネット、養生シート、カラーコーン（現場使用分）、ロープ		10%	災害防止のための資材
安全旗・社旗		10%	工場及び工事現場の社旗、安全旗及び安全に関する標識類
工事現場の法定表示板、工事看板（シール等含む）	仮設経費	10%	工事現場の法定表示板、工事看板（シール等含む）、工事現場の事務用備品の購入費用
奉献酒、キープクリーンセット、近隣挨拶用粗品、Q U Oカード	材料及び貯蔵品	非課税	取得したときに費用処理がされず、未使用のまま貯蔵されているもの（在庫管理をしているもの）
モデルルーム・展示場・まちなかxevo内の家具・電化製品・装飾品費・看板（展示効果をあげるための）	モデルルーム費	10%	マンションの場合
	展示費	10%	住宅の場合
現地案内の看板、価格表示板、標識類、のぼり	販売促進費	10%	現地案内の看板、価格表示板、標識類
キッズコーナーDVD・ノベルティ		10%	その他販促活動に供する物
【従業員用】ユニフォーム・ヘルメット・安全靴・安全帯	福利厚生費	10%	従業員に貸与する被服、ヘルメット、安全靴
脚立・台車	備品費	10%	特定の現場に捉われないもの
取引先への贈答品など（経理確認の上、利用すること）	交際費	10%	取引先等の慶弔禍福に関する費用
		10%	起工式、上棟式、落成式等の式典費用（慣行により行う祭事に係わる費用は除く）、記念品代、宴会費用
		10%	工事現場における近隣あいさつ時の上記粗品代の範囲を越えるもの
業者負担となるもの	その他の立替金（仕入先）	仕入先コード	仕入先に対する未払金等と支払相殺を行う立替金について使用する科目である。
部材等	材料費	工事番号	個別原価に算入されるもの

■ 注意点

- ① 1つの商品につき、複数の原価センタを設定することはできない。
【軽減税率】ポカリスエットペットボトル 500mlx24本/箱
費用を、「住宅工事」と「集合工事」で半分ずつは出来ない
- ② メールやFAXで注文したものについては、「その他の仮払金」で付替えを行う。
- ③ 返品処理については、発注時の処理を適用するものとする。
但し、新システム以前に注文したものの返品については「その他の仮払金」で付替えを行う。
- ④ 指図番号については、入力不可のため必要に応じて事業所にて振替の事。
- ⑤ 勘定科目の補足コードについては、下記のものを除いて「その他：499」を仕様するものとする。

備品：「10万円以下」「10万円以上」
材柳及び貯蔵品：「奉献酒」「キープクリーンセット」
- ⑦ 付替えについては、注文時のデータに基づき行われるため、処理についての個別対応は不可。修正等は各事業所で行う事。