



最新 連結会計システムセミナー

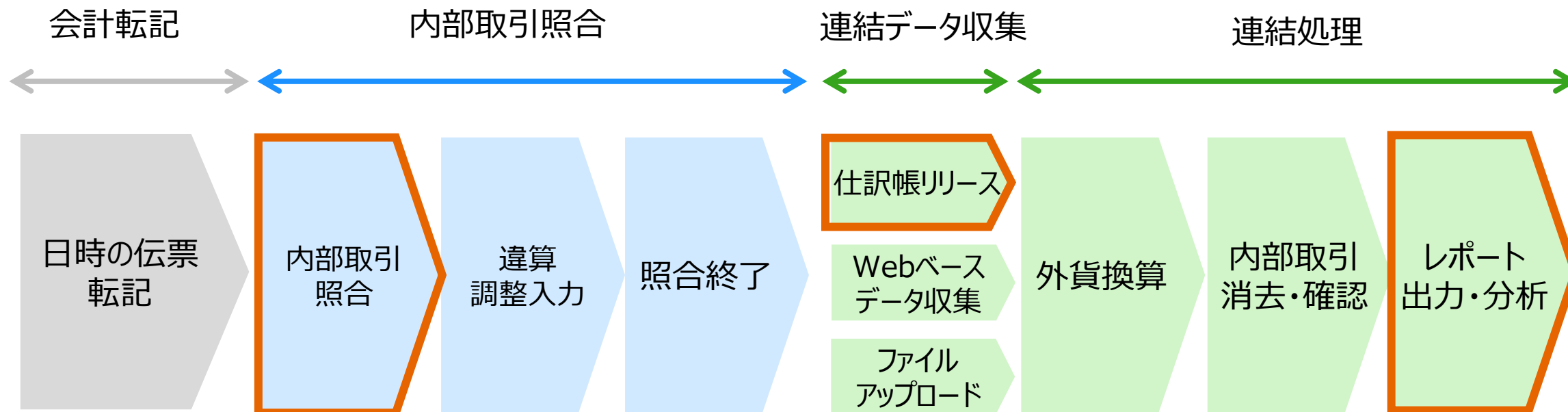
SAP S/4HANA for Group Reporting
デモンストレーション

SAPジャパン株式会社
カスタマーアドバイザー統括本部 財務経理ソリューション部
山崎果歩

Public

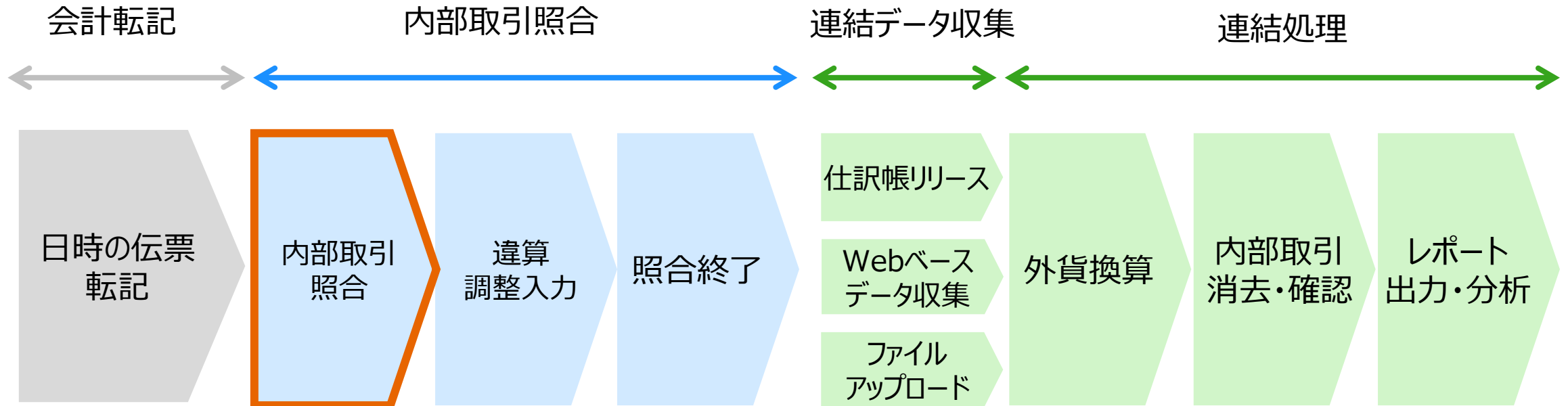
連結会計処理の全体の流れ

SAPソリューションでは、日時の伝票転記から、内部取引の照合、連結データの収集・換算、最終的な連結処理とレポート出力に至るまで、連結会計に必要なすべてのプロセスを一貫してサポートします。これにより、従来は手作業で行っていた煩雑な業務を統合的に管理でき、リアルタイムな財務分析を可能にします。



連結会計処理の全体の流れ

SAPソリューションでは、日時の伝票転記から、内部取引の照合、連結データの収集・換算、最終的な連結処理とレポート出力に至るまで、連結会計に必要なすべてのプロセスを一貫してサポートします。これにより、従来は手作業で行っていた煩雑な業務を統合的に管理でき、リアルタイムな財務分析を可能にします。



内部取引照合

グループ間取引の伝票明細照合

グループ間の取引（債権、債務、売上、仕入など）のデータを収集し、照合を効率良く行うことが可能です。単なる金額照合のみならず、請求書などの証票類の保存やコメントを利用したやり取りにも対応しています。照合したデータを連結システムへ連携することによってグループ間取引消去での違算を激減させることが可能です。



会社A（売り手）



会社B（買い手）

※SAP以外の
外部データ取り込みも可能

Standard *
*Matching Method: BMO01 (documents ...
*Co.: E3
*Fiscal Year Period: 005 2019

債権

債務

Table 1: 未照合伝票一覧(自社側)

Table 2: 未照合伝票一覧(相手先側)

Table 3: 照合済伝票一覧

伝票へのドリルダウンも可能

DEMO標準

開始 フィルタバー非表示 フィルタ (6)

照合ケース: SF001 (会計モデルの... 表示グループ: 1010 (会社間取引 す 取引パートナー: 1510 (1510) 金額/数量項目: WSL (WSL) 会社: JP10 (JP10) 会計年度期間: 2020/012 金額/数量単位:

リーディング単位: 未割当 (11) SF001/\$DEMO

	会計伝票	元転記...	会...	勘定コード	割当参照	セグメ...	利益セ...	金額
<input type="checkbox"/>	100000000	2020/03/31	JP10	12302000	20200331	1000_C	YB900	-500
<input type="checkbox"/>	100000001	2020/03/31	JP10	12302000	20200331	1000_C	YB900	500
<input type="checkbox"/>	100000002	2020/03/31	JP10	12302000	20200331	1000_C	YB900	-500
<input type="checkbox"/>	1400000000	2020/04/07	JP10	12100000		1000_A	YB110	-1,000
<input type="checkbox"/>	1800000000	2020/03/27	JP10	12100000	INV001	1000_C	SSCPC001	10,000
<input type="checkbox"/>	1800000001	2020/03/30	JP10	12100000	INV002	1000_C	YB103	20,100
<input type="checkbox"/>	1800000003	2020/03/31	JP10	12100000	INV004	1000_B	YB111	21,000
選択された金額/数量								

取引先連結単位: 未割当 (6) SF001/\$DEMO

	会計伝票	元転記...	会...	勘定コード	割当参照	セグメ...	利益セ...	金額 (取
<input type="checkbox"/>	19000000034	2020/03/30	1510	21200000	INV002	1000_C	YB900	-20,000
<input type="checkbox"/>	19000000036	2020/03/31	1510	21200000	INV004	1000_C	YB900	-20,000
<input type="checkbox"/>	19000000037	2020/03/31	1510	21200000	INV005	1000_C	YB900	-5,000
<input type="checkbox"/>	19000000095	2020/07/17	1510	21200000	INV006	1000_C	YB600	-14,900
<input type="checkbox"/>	19000000156	2020/12/05	1510	21200000		1000_A	1510001	-100.00
<input type="checkbox"/>	51000000025	2020/03/30	1510	21200000	INV001	1000_C	YB900	-10,000
選択された金額/数量								

割当 通信 自動マッチング 残高を表示

割当 過去 30 日以内に登録済の表示

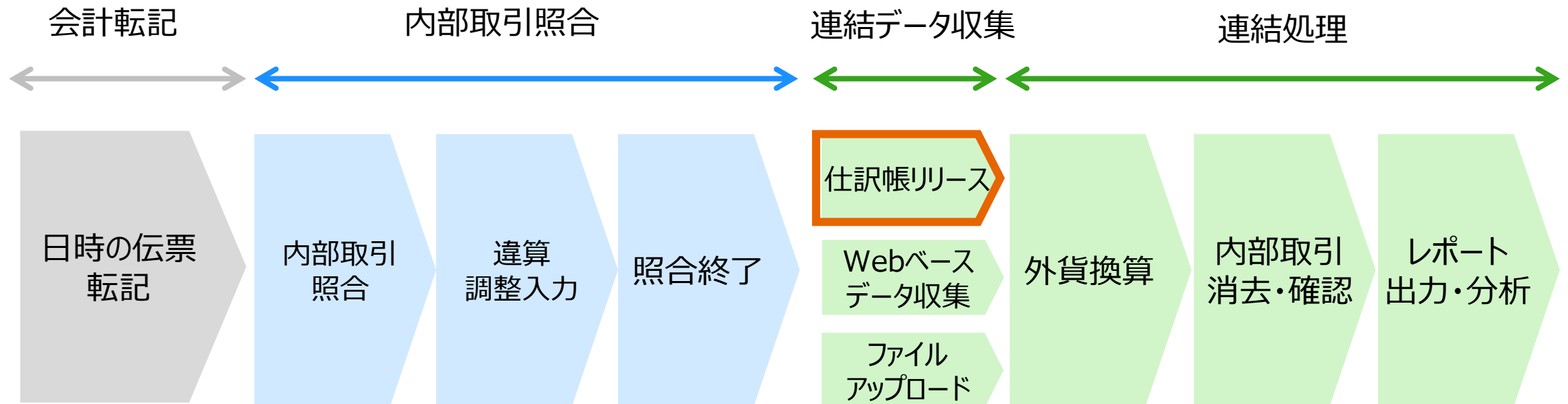
明細表示 プロセス 割当解除

	割当番号	処理ステータス	マッチン...	マッチタイプ	理由コード	ワークフロー...	調整ログ	一...	登録者	登録日付	変更者
--	------	---------	---------	--------	-------	-----------	------	------	-----	------	-----

利用可能なデータがありません

連結会計処理の全体の流れ

SAPソリューションでは、日時の伝票転記から、内部取引の照合、連結データの収集・換算、最終的な連結処理とレポート出力に至るまで、連結会計に必要なすべてのプロセスを一貫してサポートします。これにより、従来は手作業で行っていた煩雑な業務を統合的に管理でき、リアルタイムな財務分析を可能にします。



連結決算

データ収集：仕訳帳リリース

個社の総勘定元帳の仕訳情報を、連結元帳へ転送・登録（リリース）します。その際、単体と連結でデータが冗長化しないように、連結勘定科目等で自動的に集計し、データが格納されます。また、データは会社単位だけでなく、セグメントや利益センタなどの単位でも集計が可能です。この柔軟な構造により、制度連結のみならず管理連結へも対応が可能です。

ポイント①連結勘定コードへの集約

単体決算データ（ACDOCAテーブル）

元帳	会社コード	伝票番号	明細	会計年度	勘定コード	金額	...
OL	JP10	90263762	001	2021	4100000	-200,000	...
OL	JP10	90263762	002	2021	2200000	-20,000	...
OL	JP10	90263762	003	2021	1210000	220,000	...
OL	JP10	90263762	001	2021	4100100	-600,000	...

連結勘定科目へ集約

仕訳帳
リリース

連結決算データ（ACDOCUテーブル）

連結元帳	連結単位	年/期間	伝票タイプ	伝票番号	明細	連結勘定コード	金額	...
C1	JP10	2021/1	0F	300000001	000001	411100	-800,000	...
C1	JP10	2021/1	0F	300000001	000002	213000	-80,000	...
C1	JP10	2021/1	0F	300000001	000003	121100	880,000	...

ポイント②集約レベルの柔軟性

Configuration：連結マスターデータ項目

項目名	入力 有効化	マスターデータ 有効化	階層 有効化	リリース時の データ集計	...
管理領域	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	...
利益センタ	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	...
セグメント	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	...
原価センタ	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	...
機能領域	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	...
品目	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	...

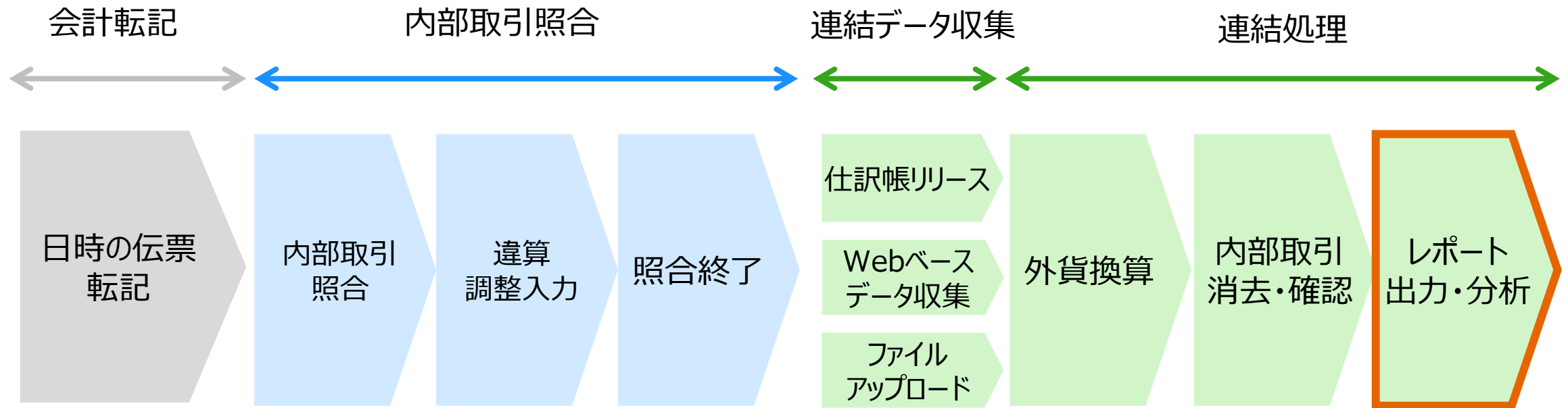
連結データ集計単位
の柔軟な指定

連結勘定Code表: Y1 Version: Y10 期間: 12 / : 2023

[illegible]

連結会計処理の全体の流れ

SAPソリューションでは、日時の伝票転記から、内部取引の照合、連結データの収集・換算、最終的な連結処理とレポート出力に至るまで、連結会計に必要なすべてのプロセスを一貫してサポートします。これにより、従来は手作業で行っていた煩雑な業務を統合的に管理でき、リアルタイムな財務分析を可能にします。



連結決算

各種連結財務書表と分析レポート

主要レポートである、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結キャッシュフロー計算書、連結株主資本等変動計算書が、定型帳票として確認できます。また、そこに対して自由分析機能を使用できるため、柔軟な管理連結にも対応可能です。

SAP グループ財務諸表

標準

連結グループ: BR 会計年度: カレンダー年、4つの特別会計期間 2023 会計期間: 12 バージョン: 実績

連結貸借対照表 損益 (費用の性質) 損益 (費用の機能) キャッシュフロー計算書 変動計算書

概要 有効なページフィルタ 3

主要なレポートを瞬時に確認

利用可能なオブジェクト

ビルダ

利用可能なオブジェクト

検索

メジャー

計算を追加

すべて選択

数量

符号調整済数量

符号調整済金額 (取引通貨)

符号調整済金額 (現地通貨)

符号調整済金額 (連結通貨)

金額 (取引通貨)

金額 (国内通貨)

金額 (連結通貨)

構造

計算を追加

すべて選択

メジャー

符号調整済金額 (連結通貨)

構造

列

メジャー

符号調整済金額 (連結通貨)

構造

グループ財務諸表

マージ済仕訳

マージ済仕訳 (154,943) by

登録日

会計年度

レポート期間

連結グループ

伝票番号

伝票タイプ

連結勘定科目

二次原価

0.00

0.00

0.00

0.00

当期利益 - NCI

33,780,335.91

33,780,335.92

-0.01

-0.00

継続事業の損益

-362,729,268.34

6,321,413,007.44

-6,684,142,275.78

-105.74

非継続事業の損益

-35,882,454.75

-22,318,124.53

-13,564,330.22

60.78

当期損益

-364,831,387.18

6,332,875,218.83

-6,697,706,606.01

-105.76

当期損益

364,829,887.18

-6,332,875,218.83

6,697,705,106.01

-105.76

損益

-1,500.00

0.00

-1,500.00

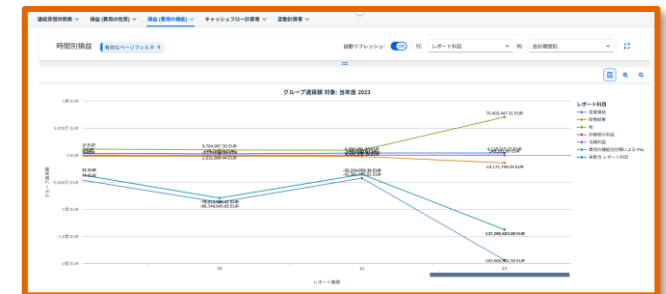
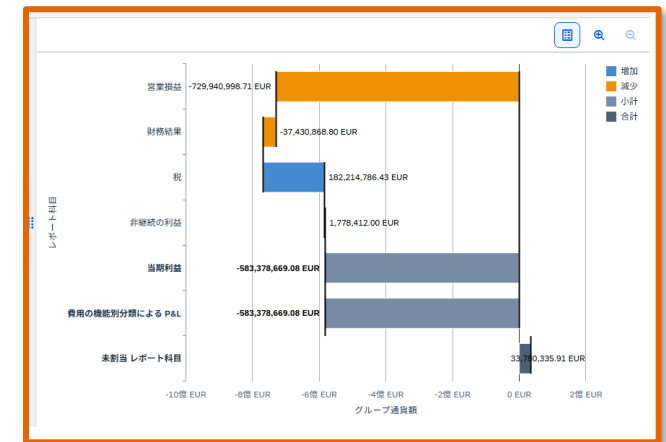
未割当 連結勘定科目

1,500.00

0.00

1,500.00

時間別損益やウォーターフォールビューなど直感的でわかりやすいフォーマットを標準搭載



縦軸横軸の切り替え、データのフィルタリング、階層構造の表示など、ユーザーによる柔軟な自由分析も可能

ZKY_VIEW1

連結グループ: BR

会計年度: カレンダー年、4 つの特別会計期間 2023

会計期間: 12

バージョン: 実績

開始

フィルタ調整

- 連結貸借対照表
- 損益 (費用の性質)
- 損益 (費用の機能)
- キャッシュフロー計算書
- 変動計算書

概要 有効なページフィルタ 4

自動リフレッシュ: ON 行: 連結勘定科目 列: 終了期間 vs. 前期間

資産

連結勘定科目	メジャー	符号調整済金額 (連結通貨)		
	構造	決算期間 012/2023	前期間 011/2023	CP 012/2023 ΔP
	↓↑	EUR	EUR	
資産		2.097.848.029,49	1.567.021.836,94	530.
流動資産		1.864.042.288,51	1.463.043.410,19	400.
> 処分グループに含まれない流動資産		1.864.040.288,51	1.463.041.410,19	400.
> 分類済非流動資産または処分グルー...		2.000,00	2.000,00	
非流動資産		233.805.740,98	103.978.426,75	129.
> 有形固定資産		150.645.610,92	47.978.221,24	102.
> 投資不動産		1.708.436,66	1.691.756,66	
> 無形資産		35.482.354,71	10.224.063,60	25.
> 持分法使用投資		18.322,33	-	
> その他非流動金融資産		13.737.093,33	13.629.126,66	
> 非流動債権		17.741.923,03	16.184.258,59	1.
> 繰延税金資産		14.472.000,00	14.271.000,00	

債務および資本

連結勘定科目	メジャー	符号調整済金額 (連結通貨)		
	構造	決算期間 012/2023	前期間 011/2023	CP 012/2023 ΔPP
	↓↑	EUR	EUR	
負債および資本		-2.097.798.060,23	-1.566.971.867,68	-530.82
資本合計		5.183.237.792,63	5.428.405.151,90	-245.16
> 親会社のオーナーに帰属する資本		5.276.069.449,17	5.518.794.511,51	-242.72
> 非支配持分		-92.831.656,54	-90.389.359,61	-2.44
負債		-7.281.035.852,86	-6.995.377.019,58	-285.65
> 流動負債		-6.886.012.351,05	-6.719.641.464,11	-166.37
> 非流動負債		-395.023.501,81	-275.735.555,47	-119.28