

## Javaサーバサイドシステムによる 統合会計のXBRLへの取り組み

トアーシステム株式会社

# トアーシステム株式会社

## ● 会社概要

会社名 : トアーシステム株式会社

設立 : 1981年7月

代表者 : 代表取締役 佐藤 秀行

(アジアパシフィックシステム総研(株)取締役上席執行役員 ソリューション・サービス事業部長)

株主 : アジアパシフィックシステム総研株式会社  
FULLCAST GROUP

住所 : 東京都渋谷区神宮前6-5-6 サンポウ綜合ビル

業務内容: ソフトウェアの開発・販売


コンピュータ及び周辺機器の販売

経営システムの評価・コンサルティング

システムの保守

システムの導入支援、セミナーの主催

## ● トアーシステムのラインナップ



### 統合ビジネスアプリケーション

entrance 統合会計  
entrance 固定資産管理  
entrance 販売管理



### 業種別ビジネスアプリケーション

entrance 不動産業務管理  
entrance 鉄鋼卸業務管理



### 人材派遣業向けソリューション

entrance HR  
entrance HRシフト管理

財務会計のみならず、管理会計にも対応

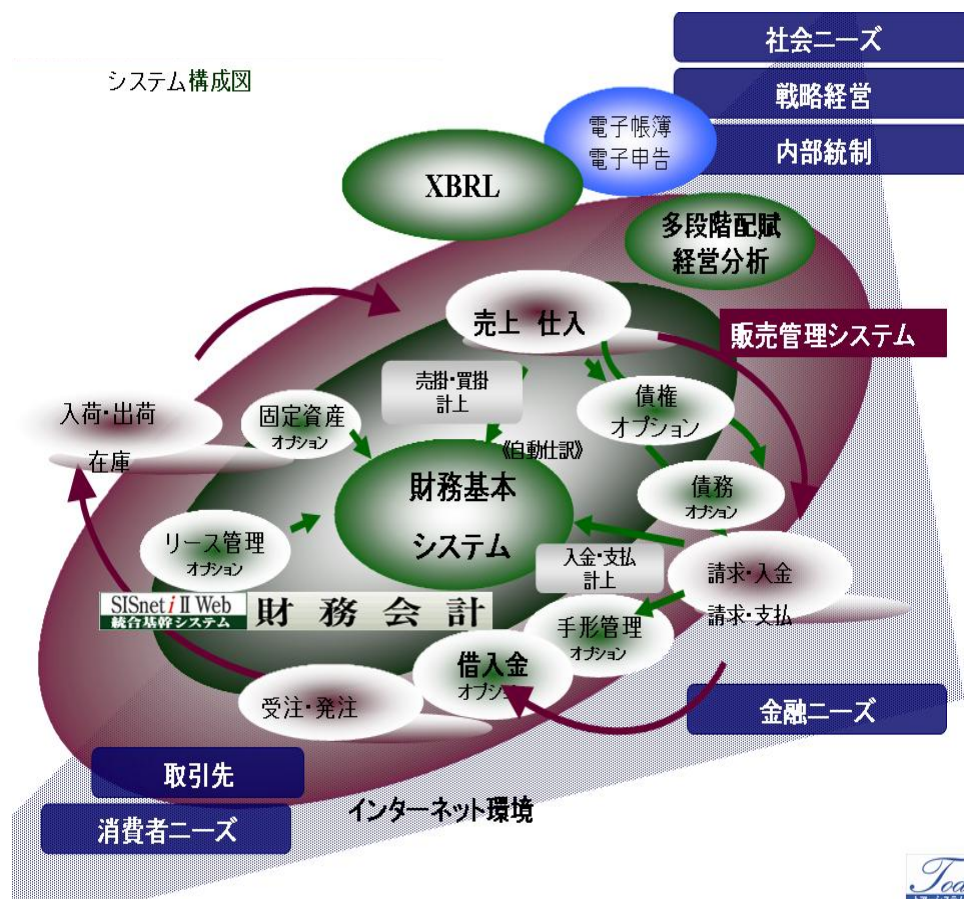
## グループ会計に最適なWeb会計システム

### ● 概 要

四半期決算、キャッシュフロー計算書の新会計基準と内部統制を意識した設計により、中堅企業から公開企業に至る様々な財務体系に適応するWebシステムです。

精度の高い採算管理を行う為に、豊富な配賦処理をサポートし、プロジェクトやセグメント管理などが、環境の変化に柔軟かつ迅速に対応する為に、充実した管理会計機能を提供します。

また、XBRL(拡張型財務報告用言語)形式による財務諸表の出力にいち早く対応しています。



## ● システム環境に依存しません。

Webシステムの為、クライアント用の専用ソフトウェアが不要で、InternetExplorer6が動作する環境さえあれば、いつでも、どこからでも稼動できます。

また、今後リリースされるWindowsVistaやInternetExplorer7にも対応予定です。  
クライアント・サーバーシステムのように、クライアントのCPUスペックやメモリ、ハードディスク容量の制限ありません。

サーバOSは、Windowsの他、LINUXやUNIXにも対応しており、変化の早いシステム環境に左右されることなく、ご利用頂けるアプリケーションです。

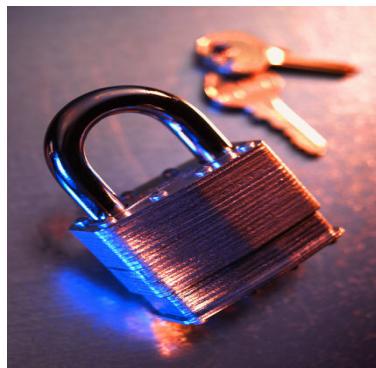




## ● 情報セキュリティ

サーバー側で全てのデータを保存し、クライアントPC側にデータを持たせない仕組みのシンクライアントシステムです。また、ログインIDによる機能利用制限、アクセスログの記録・保持等の対策も講じています。

さらに、暗号化オプションでは、万が一データベースが流失しても、データに直接暗号をかけていますので、企業の重要な情報も保全できます。

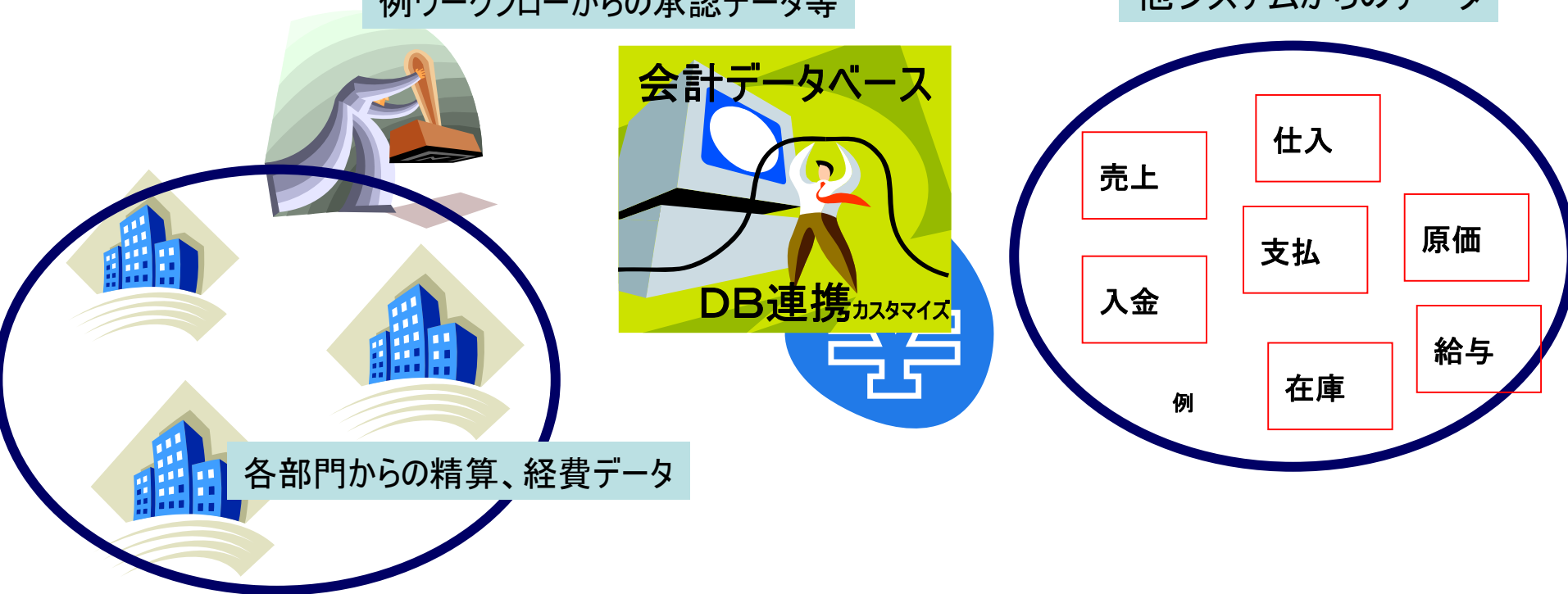


## ● インターフェースの充実

ワークフロー等で承認済みの各システムからのデータを、会計データベースに仕訳データとして取り込むことで、シームレスなシステム環境を構築します。

例ワークフローからの承認データ等

他システムからのデータ



## ● データ及びマスタ構造

会計データを基に、様々な分析や予測をたてたいなどのニーズに対応するために、自由に情報を引き出したい。そのためには、会計データのなかにどのような情報があり、どのような切り口あるのかが大切です。  
また、マスターの種類やその構造も、明細データをいちいち再集計する手間を軽減するためには大切です。

勘定科目マスターの作成・削除、より使いやすいデータ・マスターの構築を実現

The screenshot displays the '勘定科目マスタ修正・削除' (Account Master Edit/Delete) interface of the SISnet II Web 財務会計 system. The interface is organized into four main sections:

- <基本設定>** (Basic Settings): Includes fields for '勘定科目コード' (Account Code) set to 1110, '勘定科目名' (Account Name) set to '現金' (Cash), '勘定科目略名' (Account Name Abbreviation) set to '現金', '科目区分' (Account Classification) with radio buttons for '仕訳科目' (Journal Entry Account) and '集計科目' (Summary Account), '貸借区分' (Debit/Credit Classification) with radio buttons for '借方' (Debit) and '貸方' (Credit), '科目分類' (Account Classification) set to '資産 (0)' (Assets (0)), '勘定科目レベル' (Account Level) set to 0, '集計先科目コード' (Summary Destination Account Code) set to 11100, '現金区分' (Cash Classification) set to '現金 (0)' (Cash (0)), and '補助管理設定' (Auxiliary Management Setting) set to 'なし' (None).
- <資金設定>** (Fund Settings): Includes '資金区分' (Fund Classification) with radio buttons for '対資金' (Against Fund) and '資金' (Fund), '借方資金コード' (Debit Fund Code), and '貸方資金コード' (Credit Fund Code).
- <その他の設定>** (Other Settings): Includes '予算管理' (Budget Management) with radio buttons for 'しない' (No) and 'する' (Yes), 'プロジェクト管理' (Project Management) with radio buttons for 'しない' (No) and 'する' (Yes), '相手先管理' (Counterparty Management) with radio buttons for 'しない' (No) and 'する' (Yes), '仕訳入力フラグ' (Journal Entry Input Flag) with radio buttons for '仕訳入力開始' (Start Journal Entry Input) and '仕訳入力終了' (End Journal Entry Input), '仕訳入力開始年月' (Start Journal Entry Input Year/Month) set to 2006年4月, and '仕訳入力終了年月' (End Journal Entry Input Year/Month) set to 0年0月.
- <消費税設定>** (Consumption Tax Settings): Includes '税計算区分' (Tax Calculation Classification) set to '非課税 (0)' (Non-tax (0)), '借方消費税区分' (Debit Consumption Tax Classification) set to 00000, '貸方消費税区分' (Credit Consumption Tax Classification) set to 00000, and '消費税区分修正設定' (Consumption Tax Classification Correction Setting) with radio buttons for '修正不可' (Cannot be corrected) and '修正可' (Can be corrected).

Buttons for '修正' (Edit) and '削除' (Delete) are located at the bottom right of the form.

勘定科目の性格を自由に設定でき、管理の形態や、資金繰上の展開、科目の使用期限など、きめ細かな設定が可能です。



## ● 部門及び科目体系

部門の階層レベルは0～99迄設定でき、システム全体の部門の 合計数は最大999999部門まで設定できます。

各部門レベル毎にP／L設定、B／S設定、予算設定を行うことができます。

貸借科目と損益科目で異なった階層レベルで部門設定ができます。

（例えば、貸借は事業部単位、損益はプロジェクト単位等）



## ● 優れた操作環境

Webシステムでありながら、マウスでの利用はもとより、オフコンのようなファンクションキーやエンターキー等が利用可能なマウスレスな操作環境も実現しています。

### 財務会計システム

会社コード  Login   
 会社パスワード  Password

エンターキーで項目移動が可能

ファンクションキーにより検索・伝票・確定が可能

コードは  
全てズーム機能により検索可能

仕訳伝票入力 - Microsoft Internet Explorer  
 ファイル(F) 編集(E) 表示(V) お気に入り(A) ツール(T) ヘルプ(H)

メニュー クリア

仕訳伝票入力

○ 当期 ○ 翌期 伝票日付 2005/12/10 仕訳区分 0 通常 前回伝票番号  
 伝票番号 証憑番号 定型仕訳

修正

借 方				貸 方			
科目	6215	消耗品費		科目			科目
補助	263	ノート		補助			補助
部門	112001	本社営業部		部門			部門
消費税区分	56305	課税仕入/共通	0 (0:内 1:外 9:非)	消費税区分			消費税区分
相手先				相手先			相手先
資金	665	一般管理費	金額 1950	資金		金額	金額
摘要		〇〇商店、ノート購入		摘要			摘要
プロジェクト				プロジェクト			プロジェクト
セグメント				セグメント			セグメント

登録

No	借方科目	補助科目	部門	金額	貸方科目	補助科目	部門	金額	
1	消耗品費	コピー用紙	本社経理部経理課	2,450	小口現金		本社経理部経理課	24,700	修正 取消
2	消耗品費	ファイル	本社総務部総務課	2,650					修正 取消
3	消耗品費	ホッチキス	本社総務部人事課	2,550					修正 取消
4	消耗品費	ノート	本社営業部	1,950					修正 取消
税抜	23,530	税額	1,170	借方合計	24,700	税抜	24,700	税額	0 貸方合計 24,700 OK

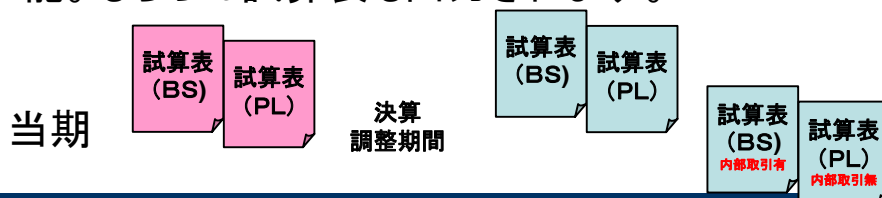
マイコンピュータ

## ● マスタ

決算業務時期の当期・翌期のシステム運用が使い易くなりました。

はじめに 共通 マスタメンテナンス	勘定科目マスタ	勘定科目コード: 10byte 科目分類で内部取引用収益/費用が追加されました。 仕訳入力時に消費税区分の修正可否が設定可能です。
日次処理 基本帳票・照会 部門別管理会計 プロジェクト管理	補助科目マスタ	仕訳入力開始年月、仕訳入力終了年月を追加。翌期分の新規科目の 先入力が可能。また、今後入力しない科目の誤入力防止にもなります。 補助科目コード: 10byte 仕訳入力時に消費税区分の修正の可否を設定可能
年次・月次処理 キャッシュフロー 予算管理 資金繰管理	部門マスタ	仕訳入力開始年月、仕訳入力終了年月を追加。翌期分の新規科目の 先入力が可能。また、今後入力しない科目の誤入力防止にもなります。 翌期部門の事前登録が可能になりました。また、新部門での試算表や 元帳も出力可能です。
配賦処理 セグメント管理 債権管理 債務管理	集計処理	仕訳入力開始年月、仕訳入力終了年月を追加。翌期分の新規科目の 先入力が可能。また、今後入力しない科目の誤入力防止にもなります。 再集計処理は、部門や科目のレベル、集計科目の変更時のみと致しま した。
導入初期設定 運用処理	相手先マスタ	科目(補助)相手先別の元帳や試算表が出力可能です。また、相手先別 の残高管理も可能。

特徴1: 年次更新前に、翌期分のマスタ登録が可能。もちろん試算表も出力されます。



特徴2: 内部取引に対応しました。  
帳票出力時に内部取引の有無を  
指定できます。

特徴3: 再展開処理の改善。

# 機能概要

## ● 日次処理

はじめに		
共通		
メンテナンス		
日次処理(仕訳入力)	証憑番号	証憑番号項目追加。設定により、証憑番号の入力をしない運用も可。
基本帳票・照会	相手先	相手先についても入力出来るようになりました。
部門別管理会計	資金	初期設定だけではなく、仕訳入力時でも修正可能です。
プロジェクト管理	セグメント	セグメント項目の追加。
年次・月次処理	マイナス金額入力	設定により、仕訳入力時にマイナス金額も入力可能となります。
キャッシュフロー	仮仕訳	通常仕訳入力の他に、承認後に正規の仕訳となる仮仕訳入力があります。
予算管理	CSV	CSVデータから取込可能。(その際、仮仕訳でも通常仕訳でも入る場所は選択可能)
資金繰管理	決算仕訳	月次、四半期、年次決算の仕訳が入力可能。帳票には、決算仕訳を含む、含まないという選択が可能。
配賦処理		
セグメント管理		
債権管理		
債務管理		
導入初期設定		
運用処理		

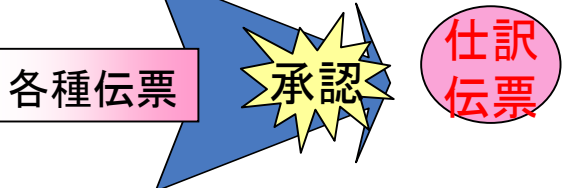
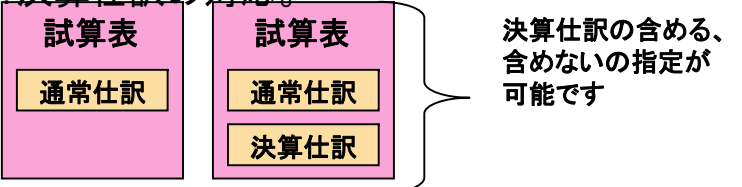
特徴1: 今回の御提案は、ワークフロー申請にて承認されたデータや、販売管理系、原価等のデータを直接データベースに連携しご利用頂けます。

特徴2: 相手先管理

PL科目の相手先管理が可能です。相手先別の元帳や試算表、そして残高管理も行えます。

取引先別部門別売上や取引先別部門別仕入の把握が可能です。

特徴3: 決算仕訳の対応。



# 機能概要

## ● 基本帳票・照会

はじめに
共通
マスタメンテナンス
日次処理
<b>基本帳票・照会</b>
部門別管理会計
プロジェクト管理
年次・月次処理
キャッシュフロー
予算管理
資金繰管理
配賦処理
セグメント管理
債権管理
債務管理
導入初期設定
運用処理

過年度出力・電子化・レイアウトフリー  
帳票出力における自由度が向上致しました。

<b>全般</b>	帳票出力におけるセキュリティが強化されました。 例えば、試算表出力において、各部は部門別の内容。経理部は全社の内容が出力される等、設定が可能です。 帳票は全てPDF・CSV出力が可能です。 過年度分の照会・帳票も全て出力可能です。
<b>帳票レイアウト分析</b>	1帳票につき10レイアウトまで縦項目の設定が可能です。 帳票の円貨単位は、円、千円、百万円の選択が可能です。

### 特徴1: 帳票セキュリティ

各部門

部門  
実績



### 特徴2: 電子化



PDF形式で  
保存が可能！



CSVに出力して  
データ加工！  
(全帳票)

### 特徴3: 過年度出力

過去年度のデータ照会  
に対応！



### 特徴4: 複数レイアウト

1帳票に最大10レイアウトまで  
対応！



### 特徴5: 円貨単位指定



# 機能概要

## ● 部門別管理会計

はじめに
共通
メンテナンス
日次処理
基本帳票・照会
部門別管理会計
プロジェクト管理
年次・月次処理
キャッシュフロー
予算管理
資金繰管理
配賦処理
セグメント管理
債権管理
債務管理
導入初期設定
運用処理

経営情報の整理・分析機能の強化！

部門別BS管理や、セグメントでの財務分析に対応しています。

### BS管理設定

### 部門別管理会計

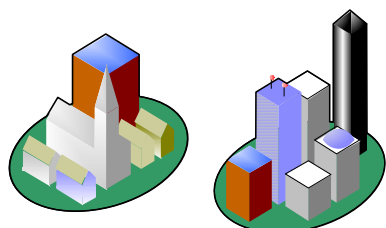
BSを部門別管理で行うことが可能です。

一般会計とは別の部門体系や勘定科目体系を設定して、試算表を出力する事が出来ます。  
試算表については横並びに展開した帳票の出力出来ます。(例：部門別損益計算書等)

### セグメント

一般体系と別のくくり(地域や業種など)で集計したデータで試算表を出力する事が出来ます。

### 特徴1：セグメント管理



地区や業種、または収益構造などをセグメント設定して、財務分析が出来ます。

### 特徴2：部門別BS管理



部門別BSの出力が可能です。

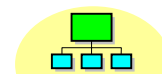
### 特徴3：部門・科目体系



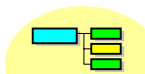
財務会計部門



管理会計部門



財務会計  
科目体系



管理会計  
科目体系

財務会計側の体系に縛られない、自由な括りで財務分析が出来ます。

※横展開した部門別損益計算書対応

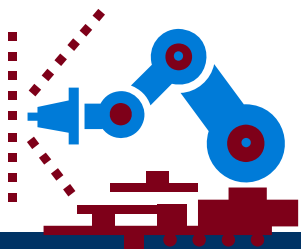


## ● 配賦処理

はじめに
共通
マスタメンテナンス
日次処理
基本帳票・照会
部門別管理会計
プロジェクト管理
年次・月次処理
キャッシュフロー
予算管理
資金繰管理
<b>配賦処理</b>
セグメント管理
債権管理
債務管理
導入初期設定
運用処理

環境の変化に柔軟かつ迅速に対応する為に、  
豊富な配賦機能で精度の高い採算管理を提供します。

<b>全般</b>	<p>実績や予算に対する配賦機能を備え、多段階・多階層の配賦処理が実行できます。</p> <p>複数の配賦元や配賦先を設定することができ、配賦テーブルに登録されている配賦基準、配賦順序によって配賦処理伝票を自動生成し、総勘定元帳や部門元帳を出力します。配賦基準値は、科目、補助科目の他、非会計データ(人数比、面積割合当)の値を基準値とすることができます。</p>
<b>配賦基準</b>	<p>配賦基準値は、科目、補助科目の他、非会計データ(人数比、面積割合当)の値を基準値とすることができます。</p>



労務費を製品に配賦後、売上比率によって間接経費を按分等

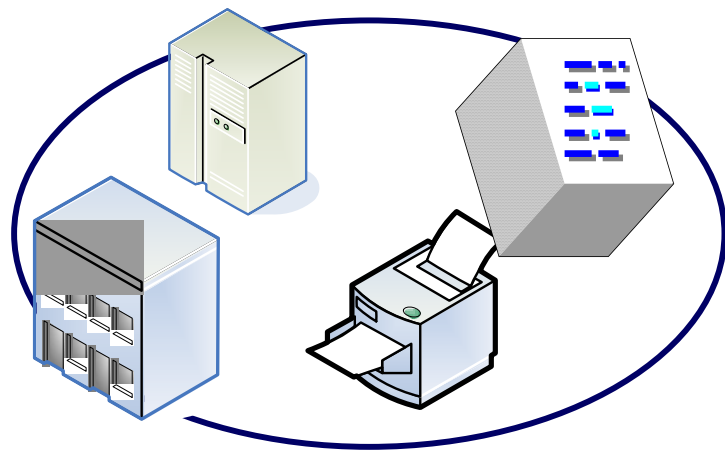
## 一般企業はもちろん、不動産業まで 運用可能な固定資産管理システム

### ● 固定資産管理

企業が保有するあらゆる種類の煩雑な資産管理をスムーズにし、部門間移動や除却などの変更履歴を資産毎に管理します。

償却費を事前登録した配賦率にて各部門へ配賦可能です。減損損失が計上された場合、税法上と商法上と個別に管理できます。

また、最大50年分の償却予定費を会計・税務個々に管理予測でき、設備投資計画等に活用できます。その他、資本的支出、圧縮記帳、土地や建物の合筆、合併、分筆、分割などに対応しています。



固定資産登録・修正・削除
固定資産登録入力確認表
一括償却資産登録・修正・削除
一括償却資産登録入力確認表
資産ラベル発行
移動入力・修正・削除
除却入力・修正・削除
圧縮記帳入力・修正・削除
特別・割増・増加償却入力・修正・削除
減損入力・修正・削除
耐用年数変更入力・修正・削除
償却方法変更入力・修正・削除
合筆入力・修正・削除
分筆入力・修正・削除
合併入力・修正・削除
分割入力・修正・削除
前期調整入力・修正・削除
帳票出力(A)
帳票出力(B)
《償却シュミレーション》
固定資産<仮>取得登録・修正・削除
固定資産<仮>除却入力・修正・削除
帳票出力
年次更新
マスタ設定

## 償却方法

一つの固定資産で会計用、税務用の2種類の管理ができます。

償却方法や償却率等々、固定資産の管理項目別々に持つことにより、帳票も全て会計用、税務用別に出力可能です。

## 資本的支出

資本的支出があった資産の管理が行え、当期中は別資産として管理し、年次更新時に合算することが可能です。

## 資産移動

同一の固定資産番号で資産移動が可能、移動前の部門で減少資産一覧に、移動後の部門で増加資産一覧にのります。

## 減損処理

減損損失が計上された場合、税務上の普通償却限度額は、従来の計算と変わりなく行い、会計上では減損後帳簿価額、残存耐用年数、減損後償却率を元にと、それぞれ個別に管理することができます。

# TOAのXBRL対応

- 2003年秋XBRL対応検討開始
- ORACLE XBRL Report機能にて  
財務管理のXBRL対応をスタート
- 2004/02 XBRL-Japanに加盟  
マーコム委員会、金融委員会に参加
- 2004/05 ビジネスショウにて  
XBRL対応の第一弾を発表
- 2004/11 財務管理のバージョンアップに伴い  
XBRL対応も新バージョンを発表
- 2007/12 アジアパシフィックシステム総研(親会社)の製品

「地域金融機関向け情報資産の戦略的ソリューション」  
entranceBANKING のサブシステムとしてリリース予定。

# XBRL導入サービス

業務メニューから対象帳票を選択

エンドユーザはアプリケーションから  
必要な帳票を選択するだけ！

タクソノミーと勘定科目のマッピング  
コンサルテーションサービス

XBRL書式の電子データ(インスタンス文書)  
に生成されるほか画面での確認が可能！