野村アセットマネジメント株式会社　御中

管理会計データ収集システム 投信外部委託顧問料機能の消費税率変更対応のご提案

2014年1月7日

（株）野村総合研究所

資産運用サービス事業部

資産運用サービス開発二部

1. はじめに

貴社ますますご清栄のこととお喜び申し上げます。平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

この度は、2014年4月1日に予定されている消費税率の変更（5%から8%への引き上げ）に向けた、管理会計データ収集システムのシステム改修についてご提案させて頂きますので、ご発注の程よろしくお願い申し上げます。

1. 基本的な考え方
   1. 対象システム

* 管理会計用データ収集システム
  1. 対象機能
* 計算確認書作成機能
* 財務会計システム接続ファイル作成機能
  1. 前提事項
* 財務会計帳票の改修については対象外となります。
* 財務会計システム接続ファイル作成機能の改修は、財務会計システム側（SuperStream）で税率毎の仕訳ID（勘定科目）が設定されることが前提となります。

1. 対応概要

各機能の対応内容は以下となります。

| No. | 対象機能 | 対応内容 | 備考 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 外部委託顧問料　計算確認書 | 1. 対象契約の計算期間が税率変更日を跨ぐ場合に、支払金額に掛かる消費税額を按分計算により算出する。    * 税率変更前後の日数に応じて支払金額を按分し、新税率・旧税率毎に消費税額を求めることで合計の税額を算出する。 2. 消費税額の内訳書を別紙で出力するよう改修する。 |  |
| 2 | 外部委託顧問料　財務会計帳票  **※対応なし** | 1. 対象契約の計算期間が税率変更日を跨ぐ場合に、未払残高に掛かる消費税額を、按分計算により算出する。（税額計算の考え方は計算確認書と同じ）    * 未払残高（未確定）および未払残高（確定）の２項目の消費税額について対応する。    * 当月外部委託顧問料は、計算期間が1か月間であり、月末（税率変更日）を跨ぐことがないため、消費税額の按分計算は行わない前提とする。 2. 消費税額の内訳が分かるよう帳票レイアウトを変更する。 | **システム対応不要のご判断あり** |
| 3 | 財務会計システム接続ファイル  (InputTemplateシステムA) | 1. 対象契約の計算期間が税率変更日を跨ぐ場合に、支払金額に掛かる消費税額を、按分計算により算出する。（税額計算の考え方は計算確認書と同じ） 2. 消費税率毎に仕訳データ（勘定科目）を分けてInputTemplateに出力を行う。   （消費税額及び支払金額について按分したものを出力する。） |  |

※本改修にて、次回の税率変更（10%予定）にも対応することが可能となります。

対応概要図



1. 活動内容と成果物

本提案では以下の活動を行います。

| № | 活動名 | 活動内容 | 成果物 | 貴社への依頼事項 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 基本設計 | * 機能別に基本設計を実施   + 計算確認書作成   + 財務会計接続ファイル作成 | * 基本設計書 * テーブル設計書 * I/Fファイル設計書 | 帳票レイアウトのご確認  I/Fファイルの編集仕様のご確認 |
| 2 | 詳細設計～単体テスト | * 詳細設計の実施 * プログラムソースの開発 * 単体テストの実施 | * 詳細設計書 * プログラムソース * 単体テストケース表 * 単体テスト結果 |  |
| 3 | 連結テスト | * システム内連結テストの実施 | * 連結テスト計画書 * 連結テストケース表 * 連結テスト結果 |  |
| 4 | マニュアル作成 | * ユーザー向け操作マニュアルの修正 | * ユーザーズマニュアル |  |
| 5 | リリース | * サーバーモジュールリリース * クライアントインストール * 税率テーブルの変更 * 勘定科目テーブルの変更 * 本番稼働確認 | * システム作業連絡票 * リリース手順書 | 仕訳IDの決定  クライアントインストール時の立会い |

1. 体制



1. スケジュール

作業期間 ：2014年1月20日～2014年3月31日

納品日 ：2014年3月31日

２０１４年４月

２０１４年２月

２０１４年１月

２０１４年３月

①基本設計

業務利用開始

②詳細設計～単体テスト

③連結テスト

④リリース

1. 納品物

（１）モジュール一式

（２）開発に関するドキュメント

* 基本設計書
* テスト結果
* ユーザーズマニュアル

以上