



達人操作研修会（法人税実践編）

2014年6月

NTT DATA

- I. 機能改善及び税制改正による変更
- II. 法人税申告書の作成と電子申告のながれ
- III. 申告書の作成
 - ①会計ソフトによる決算処理
 - ②勘定科目内訳書の作成
 - ③事業概況書の作成
 - ④決算書の取込
 - ⑤申告書（別表）の作成
 - ⑥申告書（復興特別）の作成
 - ⑦地方税申告書の作成
 - 【確認事項】電子申告の事前準備
- IV. 国税の電子申告
 - ⑧電子申告データの変換
 - ⑨署名・送信
- V. 地方税の電子申告
 - ⑩電子申告データの変換
 - ⑪署名・送信
- VI. 達人Cube新サービス

機能改善による変更

①事業所情報の登録

「新設日」「廃止日」を追加し、月数を自動で計算するように対応しました。

事業所の新規登録

事業所名 都道府県名 市区町村名

郵便番号 住所

電話番号 F A X 番号

新設日 廃止日

事業税基準() 事業税基準 事業所数 住民税基準 均等割基準 保養所

人 人 入力 12 ヶ所 人 入力 人 該当

F1 ヘルプ F3 参照 F12 漢字 Ctrl+確定 ESC キャンセル

「新設日」または「廃止日」を入力

均等割の基準となる従業員数
(初期値は住民税基準と同じ)

法人都道府県民税 六号様式

| | | | | |
|---|-----------------------|---|---|---|
| 均 | 算定期間中において事務所等を有していた月数 | ⑰ | 6 | 月 |
|---|-----------------------|---|---|---|

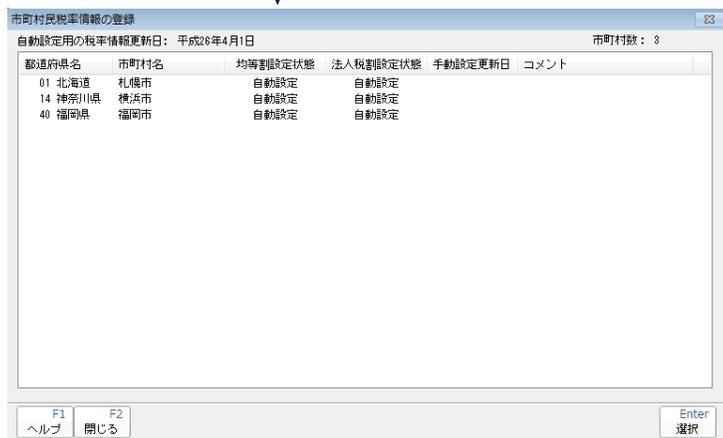
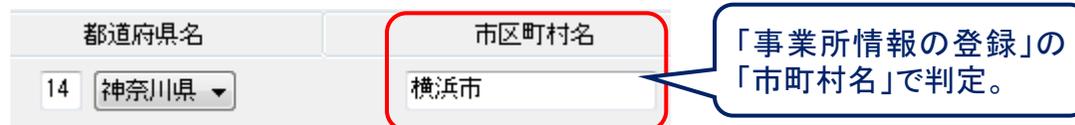
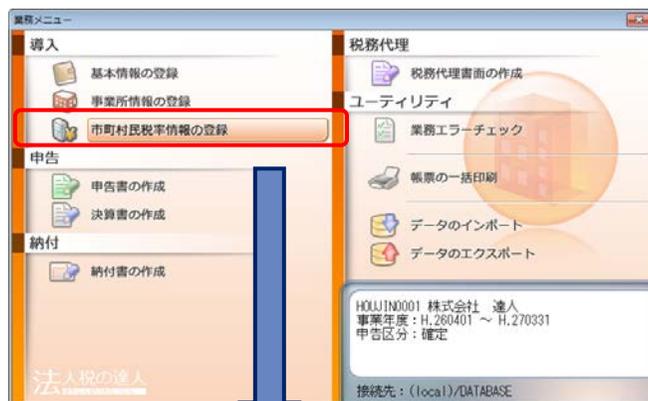
法人市町村民税 二十号様式

| | | | |
|-----------------------|---|---|---|
| 算定期間中において事務所等を有していた月数 | ⑭ | 6 | 月 |
|-----------------------|---|---|---|

機能改善による変更

②市町村民税率情報の登録

業務メニューに[市町村民税率情報の登録]を追加し、[市町村民税率情報の登録]画面から市町村民税率を確認・変更できるように対応しました。



機能改善による変更

③投資法人等に対する演算に対応

「基本情報の登録」の

「法人区分」に「投資法人等」が追加されました。

法人区分：
 普通法人等 (**投資法人等**)
 公益法人等 (~~医療法人~~
投資法人等)

| 投資法人等で使用する別表 | |
|--------------|--|
| 別表九(二) | 組合事業等による組合等損失額の損金不算入又は組合等損失超過合計額の損金算入に関する明細書 |
| 別表十(八) | 特定目的会社の支払配当の損金算入に関する明細書 |
| 別表十(九) | 投資法人の支払配当の損金算入に関する明細書 |

| 組合事業等による組合等損失額の損金不算入又は組合等損失超過合計額の損金算入に関する明細書 | | 事業年度 又は連結 事業年度 | 平成 26・04・01 平成 27・03・31 | 法人名 | 普通法人 | 別表 九 (二) |
|--|--|----------------------|----------------------------|-----|------|----------------|
| 組合等の区分 | 組合等の名称 | 1 | | 区 | 分 | ①の②を登録した金額 |
| 組合等損失額の区分 | 組合等損失額 | 2 | | 当期 | の | 金額 |
| 損金不算入額 | 調整出戻等金額 (18の②+③)+(4の②)-(36の②+③) (マイナスの場合⑩) | 4 | | 組合 | 等 | の |
| 損金算入額 | 損金算入額 (4)-(5)又は(4) (マイナスの場合⑩) | 6 | | 所得 | の | 金額 |
| 損金算入額 | 損金算入額 (7)と(8)のうち少ない金額 | 8 | | 又は | 組合 | の |
| 前期繰越組合等損失超過合計額又は 改正連結組合等損失超過合計額 | 前期繰越組合等損失超過合計額又は 改正連結組合等損失超過合計額 | 11 | | は | 組合 | の |

④ 特定目的会社の支払配当の損金算入に関する明細書

| ④ 特定目的会社の支払配当の損金算入に関する明細書 | | 事業年度 平成 26・04・01 平成 27・03・31 | 法人名 | 普通法人 | 別表 十 (八) |
|---------------------------|-----------------|------------------------------------|-----|-------------|----------------|
| 配当の額の計算 | 利益の配当の額 | 1 | | 特定社 | |
| | みなし配当の額 | 2 | | 特定社 | |
| | 配当の額 (1)+(2) | 3 | | 期首1 (別表) | |
| 配当可能利益 | 税引前当期純利益金額 | 4 | | の | |
| | 前期繰越損失の額 | 5 | | 発行 | |
| | 減損損失の額 | 6 | | 行 | |

④ 投資法人の支払配当の損金算入に関する明細書

| ④ 投資法人の支払配当の損金算入に関する明細書 | | 事業年度 平成 26・04・01 平成 27・03・31 | 法人名 | 普通法人 | 別表 十 (九) |
|-------------------------|------------------------|------------------------------------|-----|---|----------------|
| 配当等の額の計算 | 金銭の分配の額 | 1 | | 円 | |
| | みなし配当等の額 | 2 | | 税引前当期純利益金額 | 11 |
| | 小計 (1)+(2) | 3 | | 前期繰越損失の額 | 12 |
| 利益超過分配金額 | 利益超過分配金額 | 4 | | のれんの償却額 | 13 |
| 配当等の額の計算 | 配当等の額 (3)-(4) | 5 | | (13) × $\frac{80 \text{又は} 70}{100}$ | 14 |
| 配当可能利益の額 | 配当可能利益の額 (24) | 6 | | 負のれん発生益の額 | 15 |
| | (6) × $\frac{90}{100}$ | 7 | | 減損損失の額 | 16 |
| (3)が(7)を超える場合の(5)の額 | (3)が(7)を超える場合の(5)の額 | 8 | | (16) × $\frac{80 \text{又は} 70}{100}$ | 17 |
| 所得金額合計 | 所得金額合計 | 9 | | 買換特別圧縮積立金(別表除却)の合計額 (28の計) | 18 |
| | | | | 買換特別圧縮積立金(別表除却)のうち当期加算額 (38の計)又は(42の計) | 19 |
| | | | | 買換特別圧縮積立金(別表除却)のうち前期加算額 (50の計) | 20 |
| | | | | 買換特別圧縮積立金(別表除却)のうち前期加算額 (50の計) | 21 |
| | | | | 買換特別圧縮積立金(別表除却)のうち前期加算額 (50の計) | 22 |

税制改正による変更

①「別表六(二十一)生産性向上設備等を取得した場合の法人税額の特別控除に関する明細書」を追加しました。

別表六(二十一) 平成26・四・一 以後終了事業年度分

| 生産性向上設備等を取得した場合の法人税額の特別控除に関する明細書 | | 事業年度 | 平成26・04・01 平成27・03・31 | 法人名 | 普通法人 |
|----------------------------------|---|------|--------------------------|-----|------|
| 事業種目 | 1 | | | | |
| 資産の種類 | 2 | | | | |
| 資産の種類、設備の種類又は区分 | 3 | | | | |
| 区別 | 4 | | | | |
| 取得年月日 | 5 | .. | .. | .. | .. |
| 分事業の用に供した年月日 | 6 | .. | .. | .. | .. |
| 取得価額又は製作価額 | 7 | 円 | 円 | 円 | 円 |

②演算式の変更

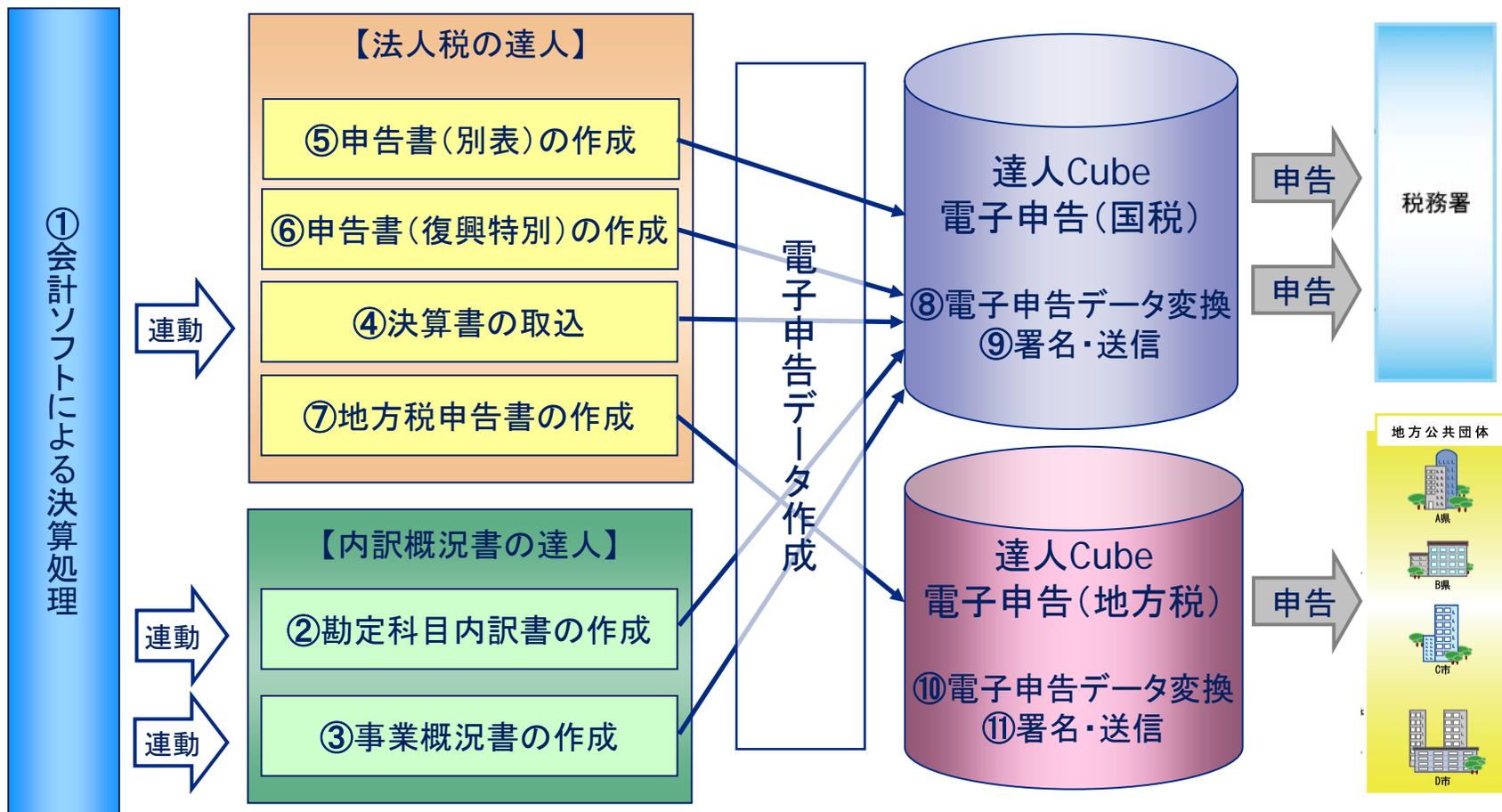
別表十六(一)／別表十六(二)／別表十六(九)の「償却不足額」を入力切替項目に変更しました。

| 平成25年度版 | |
|----------------|----|
| 償却不足額(34)-(35) | 36 |
| 平成26年度版 | |
| 償却不足額(34)-(35) | 36 |

緑色(入力切替項目)で表示

Ⅱ. 法人税申告書の作成と電子申告のながれ

国税、地方税の申告書の作成と電子申告の流れを理解する。



①会計ソフトによる決算処理(連動会計ソフトで決算処理、決算書作成)

通常の会計処理と、決算書作成を完了します。

The screenshot displays several windows from an accounting software interface:

- Top Left:** A ledger window showing a list of transactions with columns for date, account name, and amount.
- Top Right:** A window titled '損益計算書' (Income Statement) showing a table of income and expenses.
- Middle Left:** A window titled '貸借対照表' (Balance Sheet) showing assets and liabilities.
- Middle Right:** A window titled '貸借対照表' (Balance Sheet) showing a different view of the balance sheet.
- Bottom Left:** A window titled '貸借対照表' (Balance Sheet) showing a detailed view of assets and liabilities.
- Bottom Right:** A window titled '貸借対照表' (Balance Sheet) showing a detailed view of assets and liabilities.

株主資本等変動計算書 (単位:円)

2014年4月1日 至 2014年3月31日

売上費及び一般管理費内訳書 (単位:円)

2014年4月1日 至 2014年3月31日

損益計算書 (単位:円)

2014年4月1日 至 2014年3月31日

貸借対照表 (単位:円)

2014年4月1日 至 2014年3月31日

決算報告書

第25期

2014年4月1日 至 2014年3月31日

NTT DATA 株式会社

〇〇株式会社449号1-1-1

| 項目 | 2014年4月1日 | 2014年3月31日 |
|-------|-----------|------------|
| 株主資本 | 100,000 | 100,000 |
| 資本剰余金 | 0 | 0 |
| 利益剰余金 | 0 | 0 |
| 負債 | 0 | 0 |
| 純資産 | 100,000 | 100,000 |

② 勘定科目内訳書の作成 [データのインポート]

勘定科目毎残高及び明細書は、会計ソフトからデータ連動が可能です。

①データのインポートを選択します。
②インポートを行う会計ソフトを指定します。
※インポートプログラムは、達人 Cube[アップデート]からダウンロードできます。

データのインポート

データのインポートでは、以下の種類のデータの取込み処理が行えます。

- 会計ソフト11からのインポート(内訳書)
- 会計ソフト13からのインポート(内訳書)
- 会計ソフト16からのインポート(内訳書)
- 会計ソフト11からのインポート(総括書)
- 非生会計からのインポート(勘定書)
- 会計ソフト13からのインポート(勘定書)
- 会計ソフト16からのインポート(勘定書)

コメント
CSV形式の内訳データファイルを取り込みます。内訳データファイルを活用することにより、内訳データ入力の作業を軽減できます。

③インポートする会計データを指定します。
④インポートした勘定科目、期末残高を確認します。

インポートデータ確認

| 科目 | 補助科目 | 残高 |
|-----------|---------|-------------|
| 100 現金 | | 21,108,206 |
| 102 小口 現金 | | 0 |
| 104 当座 預金 | | 134,755,893 |
| | 1 みかん銀行 | 78,329,102 |
| | 2 もみじ銀行 | 14,856,192 |
| | 3 りんご銀行 | 32,222,599 |
| | その他 | 9,348,000 |
| 106 普通 預金 | | 105,073,999 |
| | 1 もみじ銀行 | 14,395,834 |
| | 2 みかん銀行 | 6,292,206 |
| | 3 りんご銀行 | 8,715,886 |
| | 4 レタス銀行 | 67,748,584 |
| | 5 レモン銀行 | 7,921,479 |
| | その他 | 0 |

株式会社〇〇商事
平23.04.01 ~ 平24.03.31

売掛金(未収入金)の内訳書

| 科目 | 相手先 | | 期末現在高 | 摘要 |
|-----|---------------|---------------------|-----------|----|
| | 名称(氏名) | 所在地(住所) | | |
| 売掛金 | データ通信 株式会社 | 東京都台東区東上野4-1-1 | 8,338,271 | |
| 売掛金 | 株式会社 四越 | 東京都中央区日本橋室町2-5-10 | 7,720,235 | |
| 売掛金 | 株式会社 緑木コンピュータ | 栃木県河内郡内野町本郷2-42-380 | 4,685,900 | |
| 売掛金 | 株式会社 名古屋物産 | 名古屋市中区栄30-15-10 | 4,459,737 | |
| 売掛金 | 東京興事 株式会社 | 東京都台東区上野4-19-5 | 4,314,682 | |
| 売掛金 | 株式会社 千歳物産 | 千葉県中央区栄町1-6-2 | 4,224,780 | |

株式会社〇〇商事
平23.04.01 ~ 平24.03.31

預貯金等の内訳書

| 金融機関名 | 種 類 | 口座番号 | 期末現在高 | 摘 要 |
|-------|-------|------|-------------|-----|
| | 現 金 | | 21,108,206 | |
| みかん銀行 | 当座 預金 | | 78,329,102 | |
| もみじ銀行 | 当座 預金 | | 14,856,192 | |
| りんご銀行 | 当座 預金 | | 32,222,599 | |
| 横浜銀行 | 当座 預金 | | 9,348,000 | |
| 小計 | | | 134,755,893 | |
| もみじ銀行 | 普通 預金 | | 14,395,834 | |
| みかん銀行 | 普通 預金 | | 6,292,206 | |
| りんご銀行 | 普通 預金 | | 8,715,886 | |
| レタス銀行 | 普通 預金 | | 67,748,584 | |
| レモン銀行 | 普通 預金 | | 7,921,479 | |
| 小計 | | | 105,073,999 | |

・各ページの[残高取込]ボタンにより取り込みます。
・取込後、追加情報の入力、レイアウト編集等を行います。

②勘定科目内訳書の作成 [データのインポート]

取込後の科目内訳書の相手先等を編集しても会計ソフトの勘定科目との同期は保持されます。

インポートデータ確認

i 残高データの取込みが完了しました。
このデータは内訳明細書のデータを作成する際に活用できます。

| 科目 | 補助科目 | 残高 |
|-----|----------|-------------|
| 108 | 通知 預金 | 0 |
| 110 | 定期 預金 | 215,131,691 |
| | 1 もみじ/新宿 | 70,764,813 |
| | 2 もみじ/渋谷 | 56,401,200 |
| | 3 みかん銀行 | 71,454,178 |
| | 4 レタス銀行 | 11,000,000 |
| | 5 レモン銀行 | 5,511,500 |
| | その他 | 0 |
| 112 | 定期 積金 | 0 |
| 113 | 積立 預金 | 0 |
| 114 | 別段 預金 | 0 |
| 130 | 受取 手形 | 19,300,000 |
| 132 | 不渡 手形 | 0 |
| 134 | 売 掛 金 | 104,040,226 |

Enter
閉じる

内訳帳状況の連入(平成16年度以降用) for Cube - [HOJIN0001 株式会社〇〇商事 H.250401 ~ H.260331 確定] - [科目内訳明細書の作成]

| | | |
|---------------|-------|-------------|
| レモン銀行 | 普通 預金 | 20,132,479 |
| 小計 | | 283,847,019 |
| もみじ銀行 新宿支店 | 定期 預金 | 70,764,813 |
| もみじ銀行 渋谷支店 | 定期 預金 | 56,401,200 |
| みかん銀行 | 定期 預金 | 71,454,178 |
| レタス銀行 | 定期 預金 | 11,000,000 |
| レモン銀行 | 定期 預金 | 5,511,500 |
| 小計 | | 215,131,691 |
| 計 | | 604,170,820 |

(注) 1. 取引金額総開別にかつ、種別金の種類別に記入してください。

ESC 業務終了 F1 ヘルプ F2 閉じる F3 参照 F4 複写 F5 編集 F6 挿入 F7 削除 F8 ↑上へ F9 ↓下へ F10 明細設定 F11 漢字 F12 Ctrl+F 補助入力

110 定期 預金 / 1 もみじ/新宿 17行目 NUM

同期して表示

| | | |
|---------------|-------|-------------|
| もみじ銀行 新宿支店 | 定期 預金 | 70,764,813 |
| もみじ銀行 渋谷支店 | 定期 預金 | 56,401,200 |
| みかん銀行 | 定期 預金 | 71,454,178 |
| レタス銀行 | 定期 預金 | 11,000,000 |
| レモン銀行 | 定期 預金 | 5,511,500 |
| 小計 | | 215,131,691 |
| 計 | | 604,170,820 |

(注) 1. 取引金額総開別にかつ、種別金の種類別に記入してください。

ESC 業務終了 F1 ヘルプ F2 閉じる F3 参照 F4 複写 F5 編集 F6 挿入 F7 削除 F8 ↑上へ F9 ↓下へ F10 明細設定 F11 漢字 F12 Ctrl+F 補助入力

110 定期 預金 / 2 もみじ/渋谷 18行目 NUM

同期して表示

※この同期情報は、行の入れ替えや翌期繰越を行っても保持されます。

②勘定科目内訳書の作成 [データの編集]

作業効率を上げる機能を盛り込んでいます。

株式会社〇〇商事
平25.04.01 ~ 平26.03.31

預貯金等の内訳書

| 金融機関名 | 種類 | 口座番号 | 期末現在高 | 摘要 |
|-------|-------|------|-------------|----|
| | 現金 | | 1,983,476 円 | |
| 小計 | | | 1,983,476 | |
| みかん銀行 | 当座 預金 | | | |
| もみじ銀行 | 当座 預金 | | | |
| りんご銀行 | 当座 預金 | | | |
| その他 | 当座 預金 | | | |
| もみじ銀行 | 普通 預金 | | | |
| みかん銀行 | 普通 預金 | | 18,825,780 | |
| りんご銀行 | 普通 預金 | | 39,001,848 | |
| レタス銀行 | 普通 預金 | | 89,099,551 | |

明細設定

8行目の属性
 通常明細行 小計行

設定(小計行の場合)
 計算方法: 小計(直前の小計行からの合計)
 (3 行目 ~ 7 行目までを合算する)

タイトル: 入力 小計

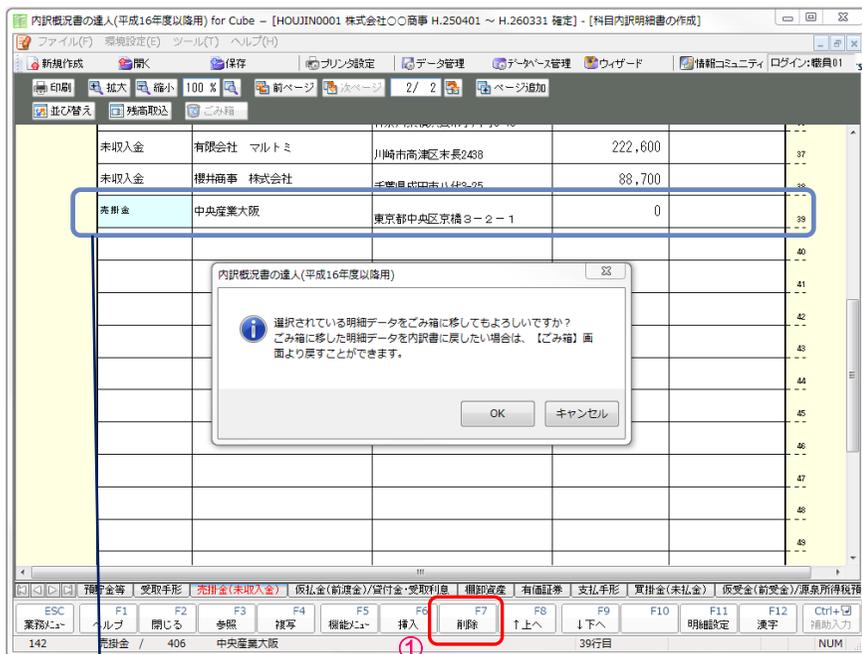
ESC 業務コ... ヘルプ F1 閉じる F2 参照 F3 複写 F4 機能タ... F5 挿入 F6 削除 F7 上へ F8 下へ F9 F10 F11 明細設定 F12 渡字 Ctrl+F2 補助入力 NUM

①必要な行で「F6:挿入」「F7:削除」が可能

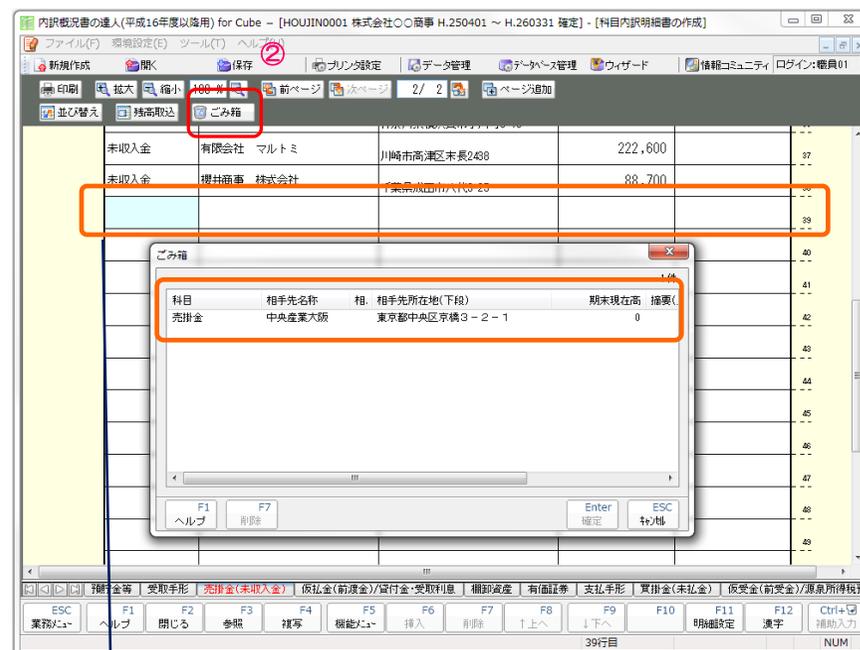
②「F11:明細設定」で指定行の合計値を自動集計
 ※「直前の小計行からの合計」で効率の良い作業が可能
 ※レイアウトは翌期繰越データではクリアされます。

② 勘定科目内訳書の作成 [データの編集]

期末残高「0円」の明細は「ごみ箱」でストック。一度入力した明細情報(会社名、住所)は有効に活用します。



① 前期以前に取引があり「当期は残高0円」の取引先情報は「F7:削除」します。



② 削除された明細行は「ごみ箱」に格納されており、必要に応じて明細書に復元することができます。
※翌年度の内訳書作成の際、翌期繰越後に「ごみ箱」から一括して復元処理をしておきます。

②勘定科目内訳書の作成 [電子申告におけるエラーの出やすいポイント]

内訳概況書の達人[⑮地代家賃の内訳書]
電子申告データ変換後の詳細表示画面



※半角カタカナを多用すると、文字数制限エラーになりやすい。

■良くあるエラーの種類と内容

| エラー内容 | 帳票名 | 達人 | 電子申告 |
|-------|---|-------|------------|
| 文字数 | ①預貯金等の内訳書 [口座番号] | 半角15 | 半角13 |
| | ⑦固定資産(・・)の内訳書 [種類・構造] | 全角12 | 全角10 |
| | ⑩仮受金(・・)の内訳書 [所得の種類] | 全角8 | 全角1 |
| | ⑮地代家賃の内訳書 [借地(借家)物件の用途] | 全角15 | 全角10 |
| 文字構造 | 各帳票[日付入力欄] | 一部入力可 | 全部入力 |
| 禁則文字 | e-Taxホームページでご確認ください。(使用可能文字一覧) http://www.e-tax.nta.go.jp/tetsuzuki/tetsuzuki7.htm | | |
| | カタカナ | 半角可 | 半角は全角に自動変換 |

③事業概況書の作成 [データのインポート]

■会社事業概況書(調査課所管法人用)を対応

データのインポート

データのインポートでは、以下の種類のデータの取込み処理が行えます。

- 会計士11からのインポート(内訳書)
- 税務士11からのインポート(内訳書)
- 税務士15からのインポート(内訳書)
- 会計士15からのインポート(内訳書)
- 税務士11からのインポート(概況書)
- 税務士15からのインポート(概況書)
- 会計士15からのインポート(概況書)

コメント
CSV形式の格納データファイルを取り込みます。
CS形式の格納データファイルにより、内訳データ

事業名

| 事業名 | 決算期 | 期末日 | 備考 |
|-----------------|-----|----------|-----------------|
| ソリマテ電機株式会社 200- | 21 | 2007/4/1 | ソリマテ電機株式会社 200- |
| ソリマテ電機株式会社 200- | 22 | 2008/4/1 | ソリマテ電機株式会社 200- |
| ソリマテ電機株式会社 200- | 23 | 2009/4/1 | ソリマテ電機株式会社 200- |
| ソリマテ電機株式会社 201- | 25 | 2011/4/1 | ソリマテ電機株式会社 201- |

法人事業概況説明書

| 法人名 | 業種 | 業種番号 | 事業年度 | 期末日 | 備考 |
|------------|---------|------|------|----------|----|
| ソリマテ電機株式会社 | 電気機器製造業 | 28 | 2007 | 2007/4/1 | |
| ソリマテ電機株式会社 | 電気機器製造業 | 28 | 2008 | 2008/4/1 | |
| ソリマテ電機株式会社 | 電気機器製造業 | 28 | 2009 | 2009/4/1 | |
| ソリマテ電機株式会社 | 電気機器製造業 | 28 | 2010 | 2010/4/1 | |
| ソリマテ電機株式会社 | 電気機器製造業 | 28 | 2011 | 2011/4/1 | |

基本情報の登録

法人コード: H01000001

法人名: 株式会社OO商事

事業年度: 平成 24 年 04 月 01 日 ~ 平成 25 年 03 月 31 日

申告区分: 確定申告 中間申告

事業年度区分: 法人事業年度区分 会社事業年度区分

業種: 法人事業年度区分 (平成24年4月1日以降の事業年度)

内閣/外国法人: 内閣法人 外国法人

会社事業概況書 (海外取引等の概要)

| ① 外国子会社等について | 外国子会社のうち100%子会社数 | 1 | 社 |
|--------------|------------------|------|-------------|
| 部門番号 | * | 法人番号 | * |
| 業種番号 | * | 事業年度 | 平成 25-03-31 |
| 法人名 | 株式会社OO商事 | | |
| 部・課 | 部・課 | | |
| 役職名 | 役職名 | | |

会社事業概況書 (子会社の状況)

| 法人名 | 資本金 | 設置場所 | |
|------|----------|------|-------------|
| 法人名 | | | |
| 部門 | * | 法人番号 | * |
| 業種番号 | * | 事業年度 | 平成 25-03-31 |
| 法人名 | 株式会社OO商事 | | |

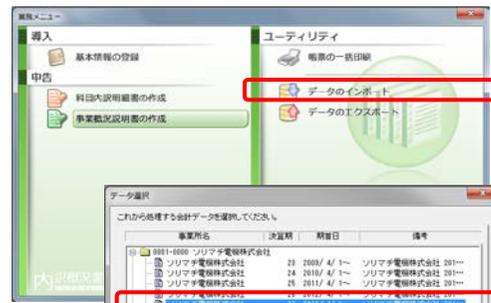
会社事業概況書 (総括表)

外国法人全体の事業等 国内において行う事業等

| ① 事業の内容 | 担当者 | 氏名 | 高橋智子 | 部・課 | 役職名 | 電話 | | |
|----------------------|------------------------------|---------|-------|-------|------|------|------|------|
| ② 上場している場合の市場名 | 未上場の場合、株主又は株式所有異動の有無 (1有、2無) | | | | | | | |
| ③ 関与税理士等 | 関与税理士等 | | | | | | | |
| ④ 加入組合等 | 加入組合等 | | | | | | | |
| ⑤ 売上構成比 | 品名又は事業部等 | 金額(百万円) | 構成割合 | | | | | |
| ⑥ 子会社及び支店等数 | 国内 | 海外 | | | | | | |
| 支店等 | 工場 | 店舗 | 営業所 | その他 | 海外 | その他 | | |
| ⑦ 当期の業績の概要 (単位: 百万円) | 科目 | 売上高 | 売上原価 | 売上総利益 | 営業利益 | 経常利益 | 当期利益 | 所得金額 |
| 区分 | 売上高 | 売上原価 | 売上総利益 | 営業利益 | 経常利益 | 当期利益 | 所得金額 | |
| 当期 | | | | | | | | |

③事業概況書の作成 [データのインポート]

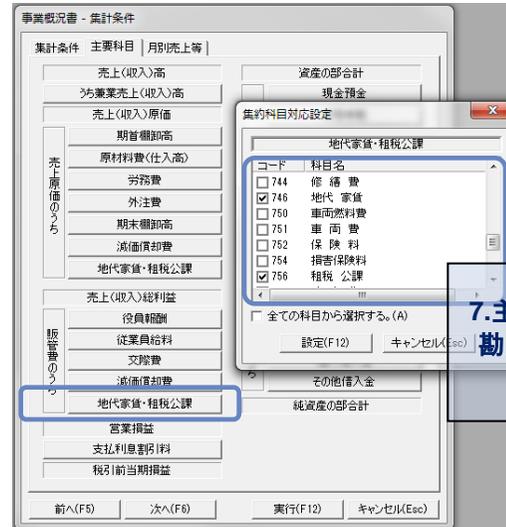
データのインポート時に事業概況書と会計ソフトの勘定科目のマッピングが行えます。(会計王の場合)



データ選択

これから処理する会計データを選択してください。

| 事業名称 | 決算期 | 期末日 | 備考 |
|---------------------|----------|----------|-----------------|
| 001-0000 ソリマテ電機株式会社 | 2018/4/1 | 2018/4/1 | ソリマテ電機株式会社 2018 |
| 001-0000 ソリマテ電機株式会社 | 2018/4/1 | 2018/4/1 | ソリマテ電機株式会社 2018 |
| 001-0000 ソリマテ電機株式会社 | 2018/4/1 | 2018/4/1 | ソリマテ電機株式会社 2018 |
| 001-0000 ソリマテ電機株式会社 | 2018/4/1 | 2018/4/1 | ソリマテ電機株式会社 2018 |
| 001-0000 ソリマテ電機株式会社 | 2018/4/1 | 2018/4/1 | ソリマテ電機株式会社 2018 |



7.主要科目と会計ソフトの勘定科目のマッピングを行います。

| 7 | 売上(収入)高 | 300999 | 資産の部合計 | 181616 |
|---|----------------|--------|---------------|--------|
| | 上記のうち兼業売上(収入)高 | | 現金預金 | 47327 |
| | 売上(収入)原価 | 215822 | 固定資産 | 1800 |
| | 期首繰越高 | | 固定資産(当分増減) | 24253 |
| | 原材料費(仕入高) | 202285 | 繰越資産(未成工事支出金) | 1952 |
| | 労務費 | 4581 | の貸付金 | |
| | 外注費 | 2158 | 建物 | 35948 |
| | 期末繰越高 | | 非償還債権 | 2543 |
| | 減価償却費 | 1305 | 車両・船舶 | 3839 |
| | 地代家賃・租税公課 | 1314 | 土地 | 25000 |
| | (売上(収入)利益) | 85377 | 債権の部合計 | 78011 |
| | 役員報酬 | 9800 | 貸付金 | |
| | 役員給料 | 20318 | 債権の部合計 | 30089 |
| | 役員退職金 | 1001 | 借入金 | |
| | 役員賞与 | 2836 | 借入金 | |
| | 役員退職金 | 5493 | その他借入金 | |
| | 役員退職金 | 29522 | 借入金 | |
| | 役員退職金 | 1052 | 借入金 | |
| | 役員退職金 | 28478 | 借入金 | |

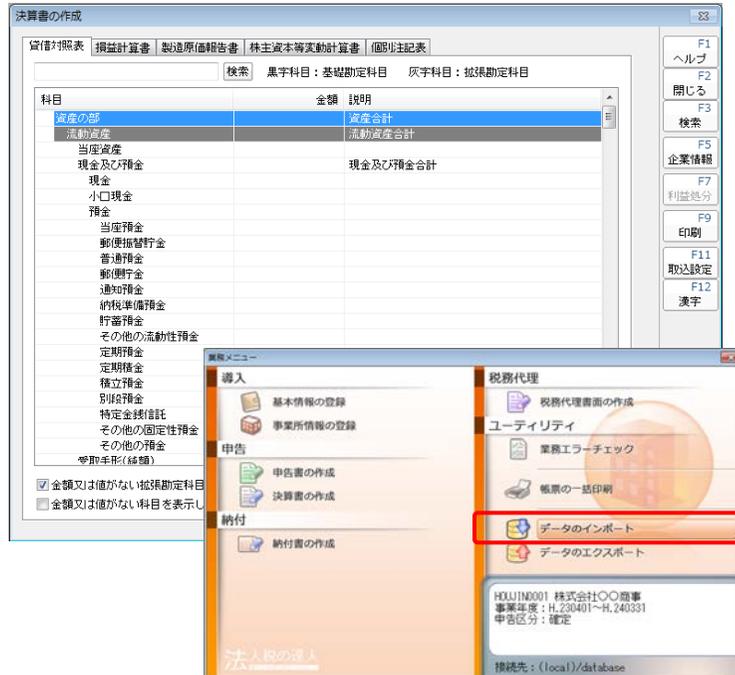


15.月別売上等と会計ソフトの勘定科目のマッピングを行います。

| 月別 | 売上(収入)金額 | 仕入金額 | 外注費 | 人件費 | 月末従業員数 |
|-------|----------|---------|-------|--------|--------|
| 15 | | | | | |
| 04月 | 1,252 | 21,365 | 171 | 2,078 | 10 |
| 05月 | 34,510 | 21,510 | 176 | 2,148 | 10 |
| 06月 | 23,255 | 21,826 | 181 | 2,144 | 13 |
| 07月 | 25,608 | 20,402 | 188 | 6,008 | 13 |
| 08月 | 33,932 | 21,871 | 100 | 2,154 | 13 |
| 09月 | 13,409 | 13,409 | 177 | 2,124 | 13 |
| 10月 | 1,037 | 1,037 | 180 | 2,148 | 13 |
| 11月 | 2,981 | 2,981 | 185 | 2,154 | 14 |
| 12月 | 14,419 | 14,419 | 188 | 7,056 | 14 |
| 01月 | 19,146 | 19,146 | 176 | 2,156 | 14 |
| 02月 | 13,300 | 13,300 | 180 | 2,131 | 14 |
| 03月 | 1,877 | 1,877 | 188 | 2,163 | 14 |
| 計 | 202,281 | 202,281 | 2,151 | 34,414 | |
| 前期の累計 | 2,911 | 237,702 | | 61,174 | |

④決算書の取込 [法人税の達人-決算書の作成]

法人税の達人[決算書の作成]



手入力(科目毎)と共に、会計ソフトからのデータインポート(取り込み)も可能です。

※①～③を「貸借不一致」が無くなるまで繰り返す。

財務データインポート後

①「貸借不一致」が存在するとき、インポートデータにおける科目マッチング不足が存在する。

②「取込設定」で科目マッチング不足を表示・調整

③法人税の達人で使用する科目「空欄」を選択し、マッチング科目を指定する。

| インポートされた科目 | 金額 | 法人税の達人で使用する科目 |
|------------|------------|---------------|
| 機械及び器具 | 816,799 | 機械及び器具 |
| 専任運転員 | 1,099,792 | 専任運転員 |
| 工具 器具及び備品 | 289,742 | 工具 器具及び備品 |
| 一括償却資産 | 100,000 | 一括償却資産 |
| 土地 | 25,000,000 | 土地 |
| 電話加入権 | 150,000 | 電話加入権 |
| ソフトウェア | 200,000 | ソフトウェア |
| 前払手数料 | 7,000,000 | 前払手数料 |
| 関係会社株式 | 500,000 | 関係会社株式 |
| 出資金 | 700,000 | 関係会社出資金 |
| 関係会社出資金 | 1,200,000 | 関係会社出資金 |
| 支払手形 | 8,418,857 | 支払手形 |
| 買掛金 | 17,169,214 | 買掛金 |
| 短期借入金 | -400,000 | 短期借入金 |
| 借入金 | -1,315,500 | 借入金 |
| 借入金 | 2,283,338 | 借入金 |
| 借入金 | 10,541,521 | 借入金 |
| 長期借入金 | 6,002,392 | 長期借入金 |

⑤ 申告書(別表)の作成

2) 別表四と別表五(一)との関係

別表間調整は別表四から行う

別表間調整

【別表四】

| 区分 | 借 | 貸 | 対 |
|--------------|------------|------------|--------------|
| 当分の利益及び勘定繰上額 | 30,000,000 | 30,000,000 | |
| 繰上額 | | | 30,000,000 |
| 繰下額 | | | (30,000,000) |
| 小計 | 30,000,000 | 30,000,000 | |

【別表五(一)】

| 区分 | 借 | 貸 | 対 |
|--------------|------------|------------|--------------|
| 当分の利益及び勘定繰上額 | 30,000,000 | 30,000,000 | |
| 繰上額 | | | 30,000,000 |
| 繰下額 | | | (30,000,000) |
| 小計 | 30,000,000 | 30,000,000 | |

■ 社外流出の場合

加算データの新規登録

| 区分名 | 留保金額 | 社外流出金額 | 別表五(一) 区分名 | 転記先 |
|------|------|-----------|------------|-----|
| 役員賞与 | | 7,000,000 | | |

確定 ESC キャンセル

区分名を選択し「社外流出」欄に金額を入力する
※「社外流出区分」の入力を忘れずに

| 区分 | 借 | 貸 | 社外流出 | 社外流出 |
|------|-----------|-----------|------|-----------|
| 役員賞与 | 7,000,000 | | | 7,000,000 |
| 仕入否認 | 5,000,000 | 5,000,000 | | |

■ 留保の場合

加算データの新規登録

| 区分名 | 留保金額 | 社外流出金額 | 別表五(一) 区分名 | 転記先 |
|------|-----------|--------|------------|--------|
| 仕入否認 | 5,000,000 | | 買掛金 | 5(1)◎増 |

確定 ESC キャンセル

区分名を選択し「留保」欄に金額を入力する
「別表五(一) 区分名」が入力有効になるので、区分名を選択する
※転記先(別表五(一))の選択を忘れずに

加算データ一覧

| 区分名 | 留保 | 社外流出 | 別表五(一) 区分名 | 転記先 |
|----------------|-----------|-----------|------------|--------|
| 役員賞与 | 1,000,000 | | 売掛金 | 5(1)◎減 |
| 貸倒引当金限度超過 | 4,334,000 | | 貸倒引当金 | 5(1)◎増 |
| 国外株主等負債利子損金不算入 | | 2,500,000 | | |

F1 ヘルプ F2 閉じる F6 新規登録 F7 削除 Enter 選択

①別表四「加算データ登録(減算データ登録)」で「新規作成」

⑤ 申告書(別表)の作成

2) 別表四と別表五(一)との関係

「区分名称」の変更・追加を行いたい場合は

区分編集

①

①別表毎の「区分の編集」で「新規作成」

①新規作成の場合

適宜、作成したい区分名称を設定します

②変更の場合

変更したい「区分名」をクリックし、区分名称を変更します

⑤ 申告書(別表)の作成

2) 別表四と別表五(一)との関係

「区分」の表示順の変更を行いたい場合は

利益積立金額及び資本金等の額の計算に関する明細書

| 区分 | | 期首現在利益積立金額 | 当期の増減 | | 差引翌期首現在利益積立金額 |
|---------|---|------------|------------|-----------|---------------|
| | | ① | 減 ② | 増 ③ | ①-②+③ |
| 利益準備金 | 1 | 1,000,000円 | | | 1,000,000円 |
| 貸倒引当金 | 2 | 30,000 | | 4,334,000 | 4,364,000 |
| 退職給与引当金 | 3 | 4,459,785 | | | 4,459,785 |
| 減価償却超過額 | 4 | | 88,549 | | -88,549 |
| 過納県民税 | 5 | 500 | | | 500 |
| 売掛金 | 6 | | -1,000,000 | | 1,000,000 |
| 買掛金 | 7 | 500,000 | | | 500,000 |
| | 8 | | | | |
| | 9 | | | | |

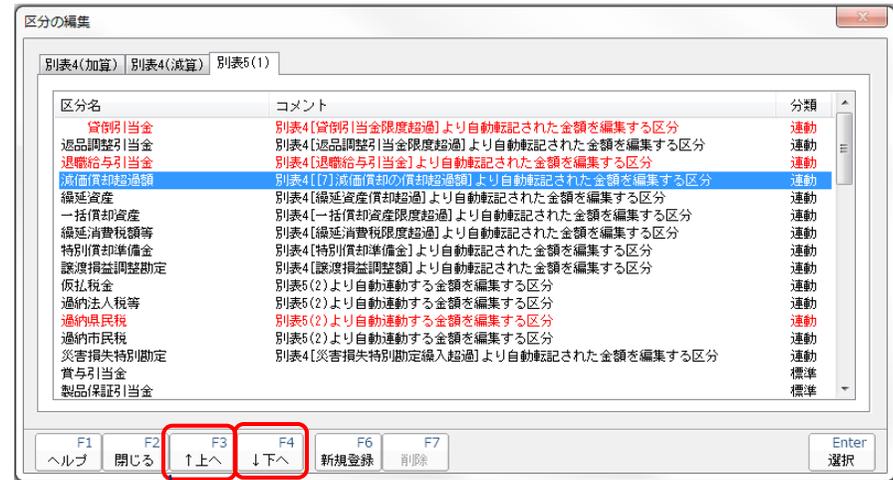
【別表五(一)】

以後終了事業年度公

利益積立金額及び資本金等の額の計算に関する明細書

| 区分 | | 期首現在利益積立金額 | 当期の増減 | | 差引翌期首現在利益積立金額 |
|---------|----|------------|------------|-----------|---------------|
| | | ① | 減 ② | 増 ③ | ①-②+③ |
| 利益準備金 | 1 | 1,000,000円 | | | 1,000,000円 |
| 貸倒引当金 | 2 | 30,000 | | 4,334,000 | 4,364,000 |
| 減価償却超過額 | 3 | | 88,549 | 900,000 | 811,451 |
| 退職給与引当金 | 4 | 4,459,785 | | | 4,459,785 |
| 過納県民税 | 5 | 500 | | | 500 |
| 売掛金 | 6 | | -1,000,000 | | 1,000,000 |
| 買掛金 | 7 | 500,000 | | 5,000,000 | 5,500,000 |
| | 8 | | | | |
| | 9 | | | | |
| | 10 | | | | |
| | 11 | | | | |
| | 12 | | | | |
| | 13 | | | | |
| | 14 | | | | |
| | 15 | | | | |
| | 16 | | | | |

以後終了事業年度分



変更したい「区分名」を反転させ、[F3: ↑上へ] [F4: ↓下へ]で入れ替えた区分名の上又は下に移動させます。

- Point:
- 1) 既に使用されている区分名は朱書きされます。
 - 2) 別表調整等で同一の区分名を使用すると、明細上同一の行に集計・表示されます。

⑤ 申告書(別表)の作成

2) 別表五(一)と別表五(二)のポイント

【別表五(一)】

利益積立金額及び資本金等の額の計算に関する明細書

| I 利益積立金額の計算に関する明細書 | | 事業年度 | 平成 25・04・01 平成 26・03・31 | 法人名 | 株式会社〇〇商事 |
|--------------------|------------|-------|----------------------------|-----------|------------------------|
| 区分 | 期首現在利益積立金額 | 当期の増減 | 増 | 減 | 差引翌期首現在利益積立金額 ①-②+③ |
| 利益準備金 | 1,000,000 | | | | 1,000,000 |
| 賞与引当金 | 30,000 | | | 4,334,000 | 4,304,000 |
| 減価償却超過額 | | | | | 811,451 |
| 退職給与引当金 | 4,459,785 | | | | 4,459,785 |
| 過納県民税 | 500 | | | | 500 |
| 売掛金 | | | | | 1,000,000 |
| 買掛金 | 500,000 | | | | 5,500,000 |

利益準備金増加額データの登録

◎当期中の増 剰余金処分による増減

(-)

Ctrl+Enter 確定 ESC キャンセル

利益準備金に「処分」があった場合は「③増」の金額欄をクリックし、その処分量を入力します

【別表五(二)】

租税公課の納付状況等に関する明細書

| 租税公課の納付状況等に関する明細書 | | 事業年度 | 平成 25・04・01 平成 26・03・31 | 法人名 | 株式会社〇〇商事 | |
|-------------------|----------------------|--------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 税目及び事業年度 | 期首現在未納税額 | 当期発生税額 | 充当金取崩しによる納付 | 仮払経理による納付 | 損金経理による納付 | 期末現在未納税額 |
| | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| 法人税及び復興特別法人税 | 17・04・01 18・03・31 | 1 | | | | |
| 当期分 | 20・03・31 | 2 | | | | |
| 中間 | | 3 | | | | |
| 確定 | | 4 | 5,545,300 | | | 5,545,300 |
| 計 | | 5 | 5,545,300 | | | 5,545,300 |
| 道府県 | 17・04・01 18・03・31 | 6 | | | | |
| 当期分 | 20・03・31 | 7 | -500 | | 175,000 | -500 |
| 中間 | | 8 | | | | |
| 確定 | | 9 | 25,000 | 10,000 | | 25,000 |
| 計 | | 10 | 606,400 | 10,000 | 175,000 | 606,400 |
| 市町 | 17・04・01 18・03・31 | 11 | -500 | | | -500 |
| 当期分 | 20・03・31 | 12 | 175,000 | | | 175,000 |
| 中間 | | 13 | | | | |
| 確定 | | 14 | 258,200 | | | 258,200 |
| 計 | | 15 | 686,400 | 10,000 | 175,000 | 686,400 |
| 事 | 17・04・01 18・03・31 | 16 | | | | |
| 当期分 | 20・03・31 | 17 | 150,000 | | | 150,000 |
| 中間 | | 18 | | | | |
| 確定 | | 19 | 258,200 | | | 258,200 |
| 計 | | 20 | 408,200 | | | 408,200 |

「損金経理による納付⑤」欄を画面外最下部に集計しています。
※金額欄の上段は「還付」、下段は「納付」金額をそれぞれ入力します

⑤ 申告書(別表)の作成

3) 別表六(一)の連携関係

【別表六(一)】

③ 所得税額の控除に関する明細書

| 区 分 | 収入金額 | ①について課される所得税額 | ②のうち控除を受ける所得税額 |
|----------------------------------|-----------|---------------|----------------|
| 預貯金の利子及び合同運用信託の収益の分配 | 500,000 円 | 85,500 円 | 85,500 円 |
| 公社債の利子等 | 1,520,000 | 325,000 | 325,000 |
| 剰余金の配当、利益の配当及び剰余金の分配(みなし配当等を除く。) | 2,560,000 | 435,000 | 435,000 |
| 集団投資信託(合同運用信託を除く。)の収益の分配 | | | |
| その他の | | | |
| 計 | 4,580,000 | 845,500 | 845,500 |

公社債の利子等、剰余金の配当、利益の配当及び剰余金の分配又は集団投資信託(合同運用信託を除く。)の収益の分配に係る控除を受ける所得税額の計算

| 個別法による場合 | 銘柄 | 収入金額 | 所得税額 | 利子配当等の計算期間 | (9)のうち元本所有期間 | 所有期間割合(10)(11)の算出に用いる | 控除を受ける所得税額(8)×(11) |
|----------|----------|-------------|-----------|------------|--------------|-----------------------|--------------------|
| | NTTデータ社債 | 1,520,000 円 | 325,000 円 | 12 月 | 12 月 | 1.000 | 325,000 円 |
| | NTT信用金庫 | 2,560,000 | 435,000 | 12 | 12 | 1.000 | 435,000 |

自動連動

取込処理

【第九号の二様式】

法人名 株式会社〇〇商事

事業年度又は平成 25 年 04 月 01 日から
連結事業年度 平成 26 年 03 月 31 日まで

子割額の控除・充当・還付に関する明細書

| 区 分 | 収入金額 | ①について課された利子割額 | ②のうち控除・充当・還付を受ける利子割額 |
|----------------------|-----------|---------------|----------------------|
| 預貯金の利子及び合同運用信託の収益の分配 | 500,000 円 | 25,000 円 | 25,000 円 |
| 公社債の利子 | 1,520,000 | 56,000 | 56,000 |
| 投資信託の収益の分配 | | | |
| その他の | | | |
| 計 | 2,020,000 | 81,000 | 81,000 |

公社債の利子又は投資信託の収益の分配に係る控除・充当・還付を受ける利子割額の計算

| 個別法による場合 | 銘柄 | 収入金額 | ①について課された利子割額 | ②のうち元本所有期間 | 所有期間割合(10)(11)の算出に用いる | 控除・充当・還付を受ける利子割額(8)×(11) | |
|----------|----------|-------------|---------------|------------|-----------------------|--------------------------|----------|
| | NTTデータ社債 | 1,520,000 円 | 56,000 円 | 12 月 | 12 月 | 1.000 | 56,000 円 |

【復興特別法人税別表二】

復興特別所得税額の控除に関する明細書

| 区 分 | 収入金額 | ①について課される復興特別所得税額 | ②のうち控除を受ける復興特別所得税額 |
|----------------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| 預貯金の利子及び合同運用信託の収益の分配 | 500,000 円 | 85,500 円 | 85,500 円 |
| 公社債の利子等 | 1,520,000 | 25,600 | 25,600 |
| 剰余金の配当、利益の配当及び剰余金の分配(みなし配当等を除く。) | 2,560,000 | 38,500 | 38,500 |
| 集団投資信託(合同運用信託を除く。)の収益の分配 | | | |
| その他の | | | |
| 計 | 4,580,000 | 149,600 | 149,600 |

公社債の利子等、剰余金の配当、利益の配当及び剰余金の分配又は集団投資信託(合同運用信託を除く。)の収益の分配に係る控除を受ける復興特別所得税額の計算

| 個別法による場合 | 銘柄 | 収入金額 | 復興特別所得税額 | 計算期間 | (9)のうち元本所有期間 | 所有元本割合(10)(11)の算出に用いる | 控除を受ける復興特別所得税額(8)×(11) |
|----------|----------|-------------|----------|------|--------------|-----------------------|------------------------|
| | NTTデータ社債 | 1,520,000 円 | 25,600 円 | 12 月 | 12 月 | 1.000 | 25,600 円 |
| | NTT信用金庫 | 2,560,000 | 38,500 | 12 | 12 | 1.000 | 38,500 |

銘柄別簡便法による

| 銘柄 | 収入金額又は各連結法人の収入金額の合計額 | 復興特別所得税額又は各連結法人の復興特別所得税額の合計額 | 利子配当等の計算期間の所有元本額又は各連結法人の利子配当等の計算期間の所有元本額の合計 | 利子配当等の計算期間の所有元本額又は各連結法人の利子配当等の計算期間の所有元本額の合計 | (15)-(16)又は(17)の「マイナス」の場合は0 | 所有元本割合(16)×(17) | 控除を受ける復興特別所得税額(14)×(18) |
|----|----------------------|------------------------------|---|---|-----------------------------|-----------------|-------------------------|
| | 13 円 | 14 円 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 円 |

※復興特別法人税については「明細取込」を行います

⑤ 申告書(別表)の作成

4) 適用額明細書の対応

様式第一

平成 年 月 日 自平成 25 年 04 月 01 日 事業年度分の適用額明細書
 納税義務者 西平成 26 年 03 月 31 日 (当初提出分・再提出分)

納税地 東京都千代田区一ツ橋1-1 整理番号 000000001
 (フリガナ) カブシキカイシャ マルコウロウ 提出枚数 1 枚 うち うち 1 枚目
 法人名 株式会社〇〇商事 事業種目 衣料品販売業 業種番号
 期末現在の 法人資本の額又は 出資金の額 1000000000
 所得金額又は 欠損金額 13624912

| 租税特別措置法の条項 | 区分番号 | 適用額 |
|-------------|------|-----|
| 第 条 第 項 第 号 | | |
| 第 条 第 項 第 号 | | |
| 第 条 第 項 第 号 | | |
| 第 条 第 項 第 号 | | |
| 第 条 第 項 第 号 | | |
| 第 条 第 項 第 号 | | |

方法1. [措置法取込]
 ①法人税の達人で作成できる帳票から適用を受けた措置法の「条項」「区分番号」「適用額」を取り込みます。
 ②法人税の達人でサポートしていない帳票分は、措置法の「条項」「区分番号」を取り込み、「適用額」を手入力します。

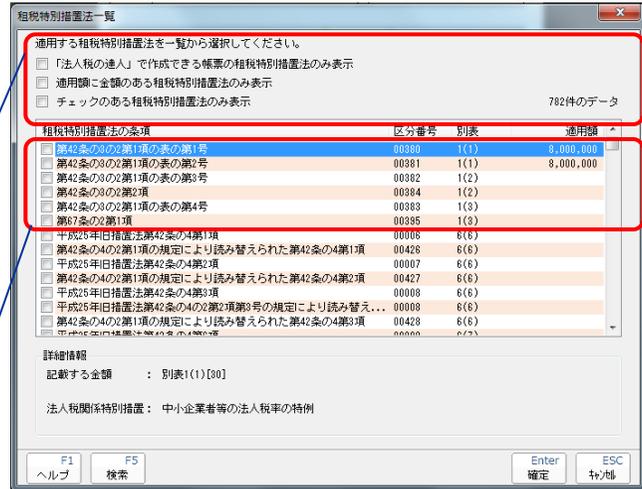
方法2. [手入力で作成する]
 適用を受けた措置法の「条項」「区分番号」「適用額」の全てを手入力します。

■ 絞込み機能を活用し、効率の良い帳票作成

- ・全て表示
- ・法人税の達人で作成できる帳票全て(703件/782件)
- ・適用額に金額がある措置法
- ・チェックした措置法

■ 措置法の条項にカーソルをあてると、

- ・該当する別表番号
- ・措置法の詳細 が表示されます。



⑤ 申告書(別表)の作成 [電子申告における注意点]

5) 別表中の「続柄」の整理

別表二のうち「続柄」に一定の文字列以外を使用すると、電子申告データに変換の際「その他」と表示されます。

| 順位 | 判定基準となる株主(社員)及び同族関係者 | | 判定基準となる株主等との続柄 | 株式数又は出資の金額等 | | | |
|----|----------------------|---------|----------------|----------------------------|------------|------------|------------|
| | 住所又は所在地 | 氏名又は法人名 | | 支配会社でない法人株主等 株式数又は出資の金額 | 株式数又は出資の金額 | 株式数又は出資の金額 | 株式数又は出資の金額 |
| | | | | 18 | 20 | 21 | 22 |
| | 東京都中央区編地1-1-1 | 法人太郎 | 本人 | | | 100 | |
| | 東京都中央区編地1-1-1 | 法人花子 | 妻 | | | 50 | |
| | 東京都中央区編地1-1-1 | 法人達也 | 長男 | | | 50 | |

- 使用できる文字列
- 本人、配偶者、父、母、義父、義母、長男、次男、三男、長女、次女、三女、子、孫、祖父、祖母、兄弟、姉妹

※平成23年6月30日以降の対応

⑥ 申告書(復興特別)の作成

作成帳票の選択

国税 地方税

帳票NO 帳票名称

- 別表<>
- 別表一 (復興特別法人税) 申告書(普通法人)
- 別表一 (復興特別法人税) 申告書(復興特別法人税)
- 別表二 (復興特別法人税) 復興特別所得税額の控除に関する明細書
- 別表三 (復興特別法人税) 外国税額の控除に関する明細書
- 別表三 (復興特別法人税) 事業年度分の適用額計算書
- 別表二
- 別表三 (一)
- 別表三 (二)
- 別表三 (二の二)
- 別表三 (三)
- 別表三 (四)
- 別表三 (四) 付表
- 別表四
- 別表五 (一)
- 別表五 (二)
- 別表六 (一)
- 別表六 (二)
- 別表六 (二の二)
- 別表六 (三)
- 別表六 (三) 付表一
- 別表六 (四)
- 別表六 (四の二)
- 別表六 (五)
- 別表六 (五の二)

Enter 確定
ESC 取り消し
F1 ヘルプ

※登録された事業年度により自動判定

復興特別所得税額の控除に関する明細書

課税事業年度 平成25-04-01 平成26-03-31 法人名 株式会社〇〇商事

| 区分 | 収入金額 | ①について課される復興特別所得税額 | ②のうち控除を受ける復興特別所得税額 |
|--|------|-------------------|--------------------|
| 1 貸付金の利子及び金貸付金等の収益の分配 | ① | 丙 | 丙 |
| 2 公社債の利子等 | | | |
| 3 剰余金の配当、剰余金の配当及び剰余金等(剰余金の配当(剰余金の分配)に付する剰余金の分配)の収益 | | | |
| 4 その他 | | | |
| 計 | | | |

別表二 平成25年4月1日以後終了の課税事業年度分

平成 25 年 04 月 01 日

〒100-0001 東京都千代田区一橋1-1 電話(03) 1234-1111

代表者 法人名 株式会社〇〇商事

代表者住所 東京都千代田区〇〇1-1-1

代表者氏名 法人名 代表者住所

平成 26 年 03 月 31 日

| 課税標準法人税額 | 復興特別法人税額 | 控除税額 | 還付金 |
|--------------------------------|----------|------|-----|
| 1 課税標準法人税額 (15)乗算 | 0 | 0 | 0 |
| 2 復興特別法人税額 (1)×10% | 840300 | 0 | 0 |
| 3 控除税額 (16)×(18) | 0 | 0 | 0 |
| 4 算出の金額により合計六倍復興特別法人税額 (2)-(3) | 840300 | 0 | 0 |
| 5 この申告による還付金額 (2) | 0 | 0 | 0 |

課税標準法人税額等の計算

| 課税標準法人税額 | 復興特別法人税額 | 控除税額 | 還付金 |
|---|----------|------|-----|
| 11 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 8403495 | 0 | 0 |
| 12 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 13 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 14 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 15 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 16 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 17 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 18 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |
| 19 法人税額 (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) (1)×(2) | 0 | 0 | 0 |

⑦ 地方税申告書の作成

地方税の申告書作成は、基本情報のデータを援用します。

事業所情報の登録

| 自動設定用の税率情報更新日 | 平成24年4月1日 | 市町村数 | 9 | | |
|---------------|-----------|---------|----------|---------|------|
| 都道府県名 | 市町村名 | 均等割設定状態 | 法人税割設定状態 | 手動設定更新日 | コメント |
| 01 北海道 | 札幌市 | 自動設定 | 自動設定 | | |
| 14 神奈川県 | 横浜市 | 自動設定 | 自動設定 | | |
| 40 福岡県 | 福岡市 | 自動設定 | 自動設定 | | |

事業所の変更

事業所名: 本社

都道府県名: 14 神奈川県

市区町村名: 横浜市

郵便番号: 226 - 0025

住所: 神奈川県横浜市緑区十日市場町381-8

電話番号: 045 - 383 - 0110

FAX番号: 045 - 383 - 5618

事業所数: 10人

住民税基準: 10人

均等割基準: 10人

事業所情報の登録を開きます。
各事業所の情報を開きます。
都道府県名、市区町村名を正確に選択・入力します。
※申告先毎の税率設定を確認します。

地方税申告書

所在地: 神奈川県横浜市青葉区あざみ野南

法人名: 株式会社〇〇商事

代表者: 達人 太郎

申告書の日付: 平成25年04月01日

| 課税標準 | 課税標準 | 税率 | 税額 | 税額 |
|------|--------------|--------|----------|----------|
| 所得割 | 12,110.00 | 2.000% | 2,280.00 | 2,280.00 |
| 法人税割 | 12,110.00 | 4.000% | 4,840.00 | 4,840.00 |
| 計 | 855,900.00 | 5.000% | 4,280.00 | 4,280.00 |
| 計 | 1,098,100.00 | | 5,348.00 | 5,348.00 |

国税申告書

所在地: 神奈川県横浜市青葉区あざみ野南

法人名: 株式会社〇〇商事

代表者: 達人 太郎

申告書の日付: 平成25年04月01日

| 所得割 | 所得割 | 所得割 | 所得割 |
|-----|----------|-----|-----------|
| 所得割 | 5,348.00 | 所得割 | 11,450.00 |
| 所得割 | 0.00 | 所得割 | 0.00 |
| 所得割 | 0.00 | 所得割 | 5,000.00 |

申告書については、国税申告書の作成と同時に完成します。

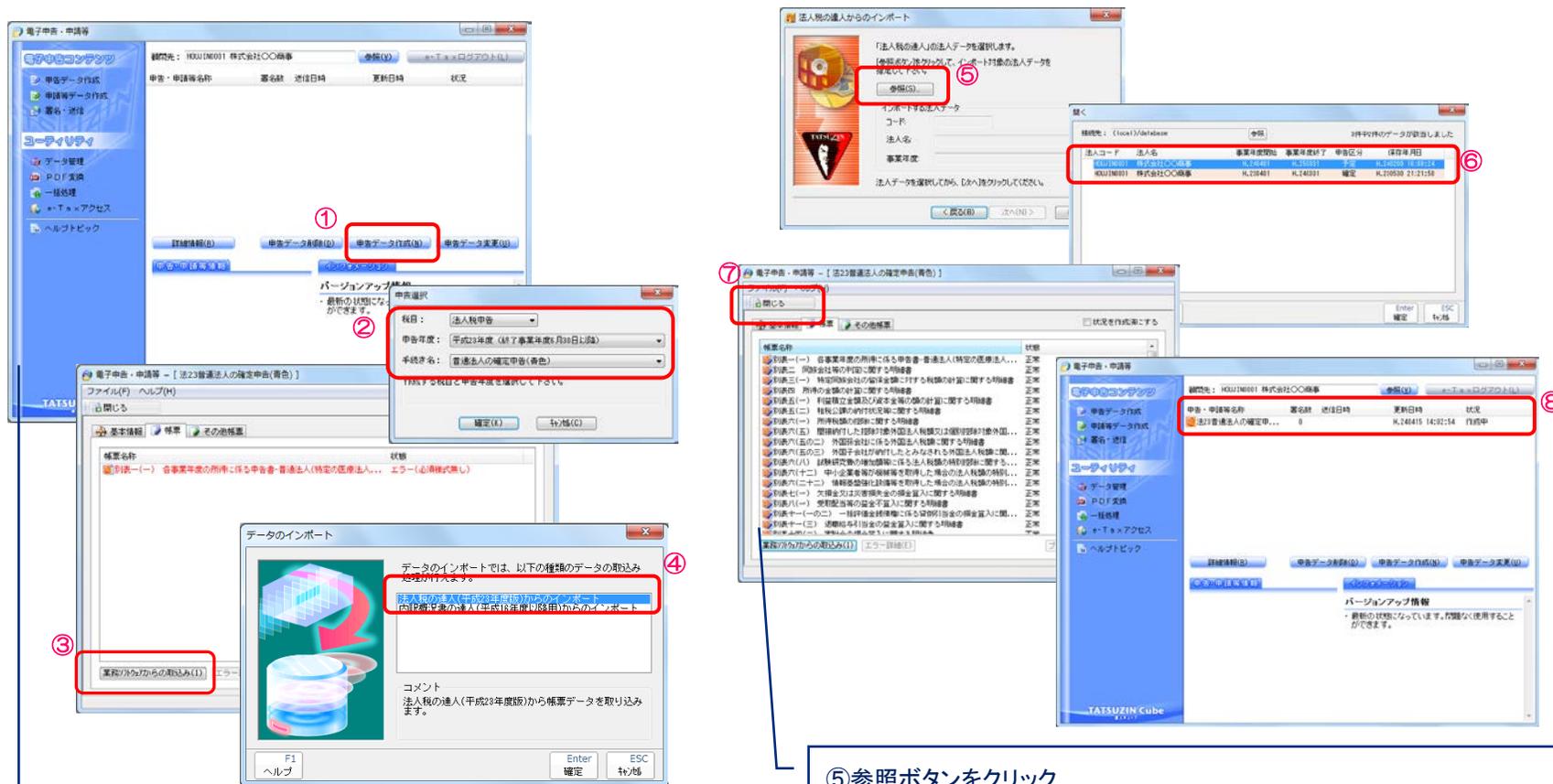
電子申告を行うには事前準備が必要です。

| | 税理士 | 顧問先 |
|----------------|---|---|
| 初めて 電子申告を行う | <ol style="list-style-type: none"> 1. 利用開始届(国税、地方税) (利用者識別番号の取得) 2. 税理士ICカードの取得 3. 機器の準備 (PC、インターネット環境、 ICカードリーダーライター) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 利用開始届(国税、地方税) (利用者識別番号の取得) |
| 2回目以降 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 暗証番号の変更処理 2. 電子証明書の登録 (第三世代ICカード) 3. 「申告のお知らせ」の取得 4. 提出先の確認、登録(地方税) | |

※税理士の代理送信を前提としています。

⑧電子申告データの変換

電子申告データ作成は、達人で作成した申告書を変換するだけで完了。
 ※国税では、法人税の達人及び内訳概況書の達人を繰り返し取込む。



- ① 申告データの作成
- ② 税目、申告年度、手続き名を選択
- ③ 業務ソフトウェアからの取込みを選択
- ④ 法人税の達人からのインポートを行う。

- ⑤ 参照ボタンをクリック
- ⑥ インポートするデータをクリック
- ⑦ インポート完了後、閉じるボタンをクリック
- ⑧ 電子申告データが生成されました。

※復興特別法人税についても別途電子申告データの変換が必要です。

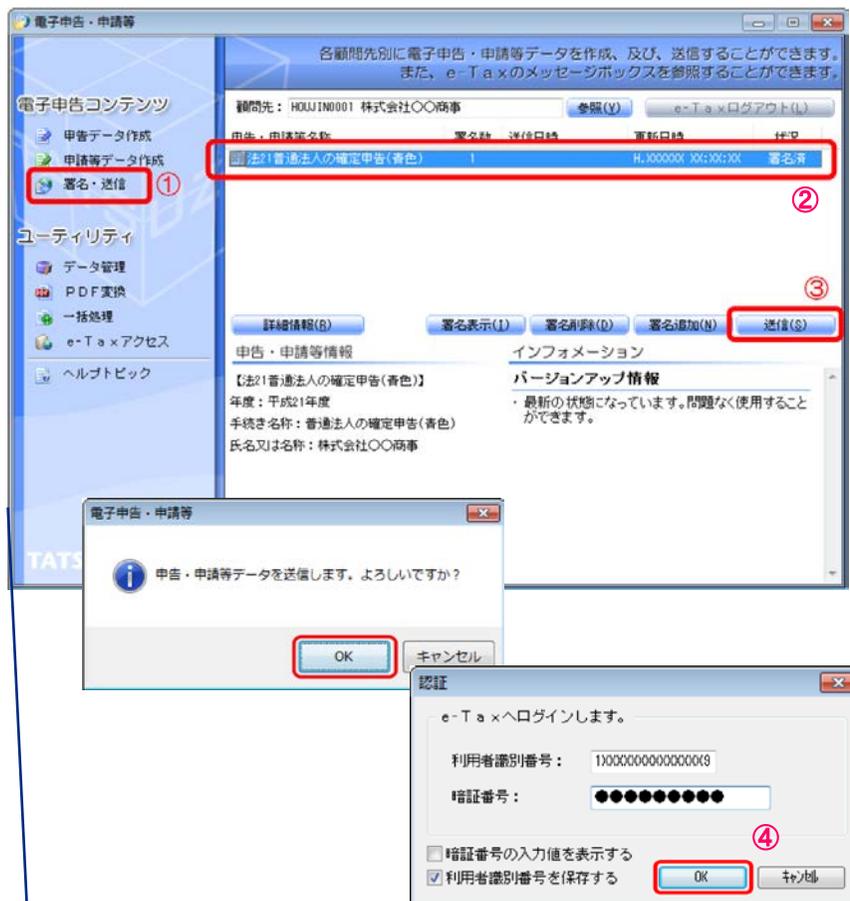
⑨署名・送信(電子署名の付与)

- ①電子申告メニューのうち、署名・送信をクリックする
- ②署名を行うデータを選択
- ③署名追加をクリック
- ④認証局サービス名は、「日税連 税理士用電子証明書」を選択する

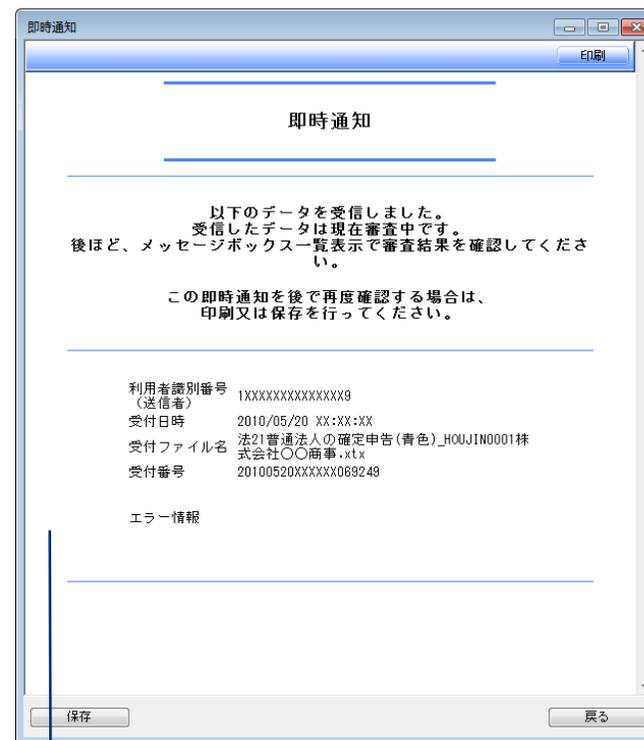
- ⑤ICカードのPINを入力する
- ⑥署名が追加されます。

※復興特別法人税についても別途電子申告データに電子署名が必要です。

⑨署名・送信(電子送信)



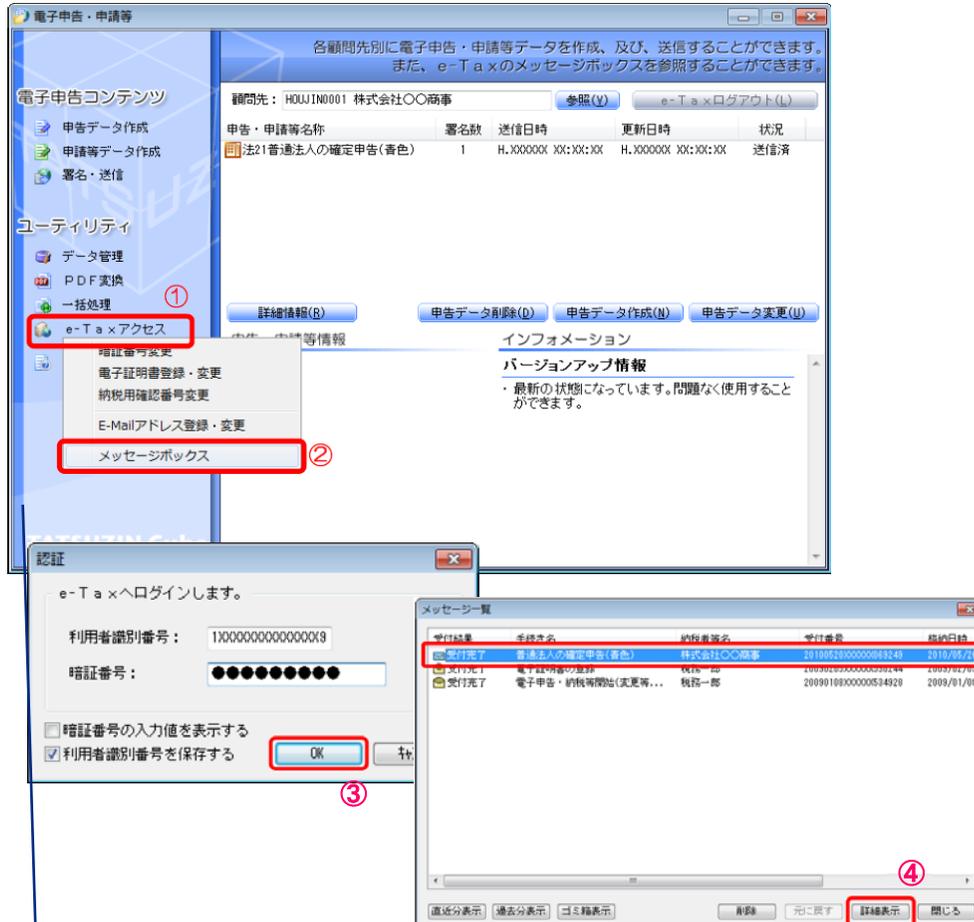
- ①電子申告メニューのうち、署名・送信をクリックする
- ②送信を行うデータを選択
- ③送信をクリック
- ④送信者(税理士)の利用者識別番号、暗証番号を入力し、OKをクリック



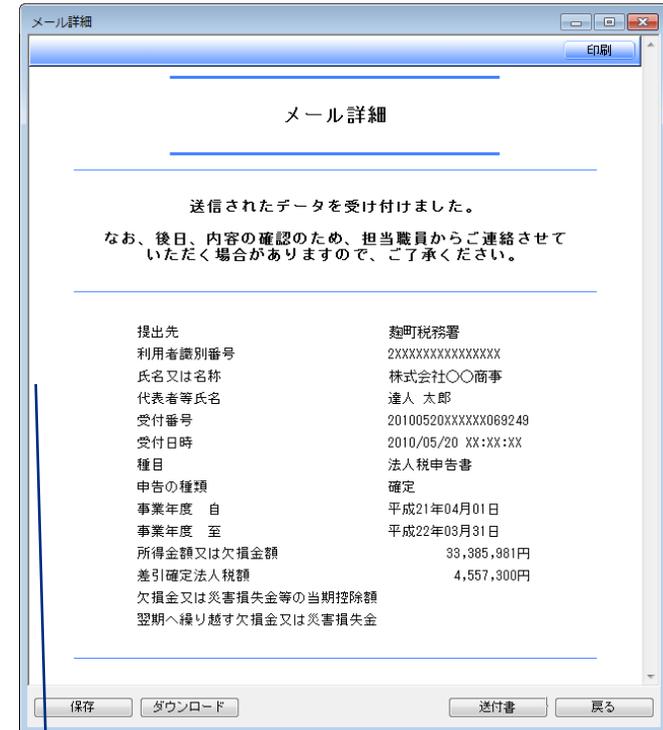
即時通知が表示されるので、印刷・保存を行う。

※復興特別法人税についても別途電子申告データの送信が必要です。

⑨署名・送信(電子送信後の確認)



- ①e-Taxアクセスを選択
- ②メッセージボックスを選択
- ③送信者(税理士)の利用者識別番号、暗証番号を入力し、OKをクリック
- ④投入されたメール詳細を選択し、詳細表示をクリックする



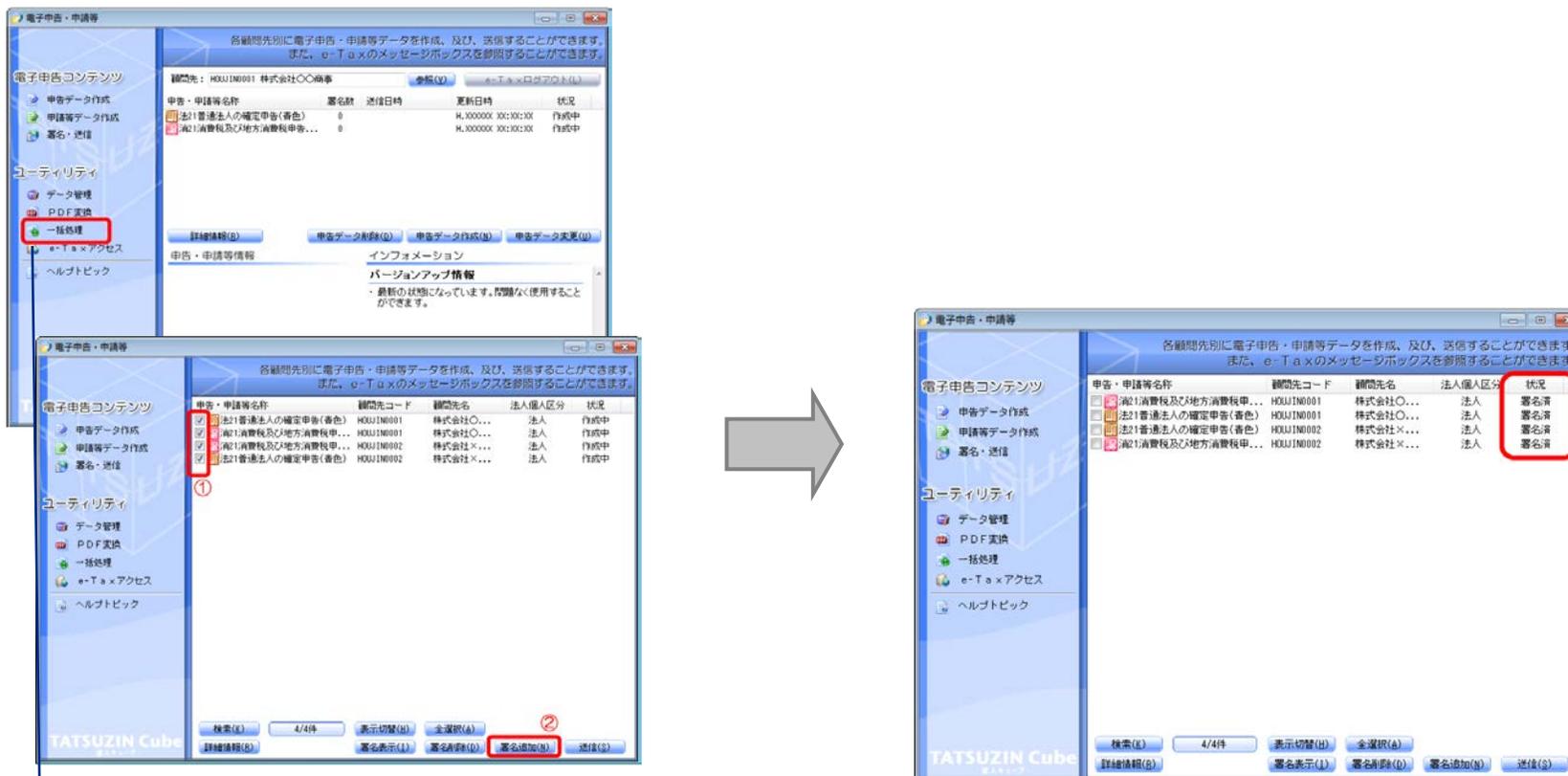
メール詳細が表示されるので、印刷・保存を行う。

※メール詳細は、收受印の代わりとなります。
 ※郵送する書類がある場合は、ここで送付書を印刷します。

※復興特別法人税についても別途電子申告データの送信が必要です。

⑨署名・送信(一括署名)

税理士の代理署名を行う際、電子署名を複数の申告データに一括して付与することができます。



- 電子申告メニューから一括処理を選択します。
- ① 作成済みデータの一覧で署名をするデータにチェックを入れます
 - ② 署名追加をクリックします
- ※以降の処理は、個別処理と同様です。

選択した全ての申告データに署名が付与されます。

⑨署名・送信(一括送信)

電子署名済申告データを一括して送信することができます。

The screenshot shows the '電子申告・申請等' (Electronic Tax Filing and Applications) interface. On the left, the '一括処理' (Batch Processing) option is highlighted in the 'ユーティリティ' (Utility) menu. The main window displays a table of tax returns with checkboxes for selection. A red box labeled '1' highlights the checkboxes for three items. A second red box labeled '2' highlights the '送信(C)' (Send) button at the bottom right. A separate window titled '即時通知' (Instant Notification) is shown, displaying a message about the successful transmission of data and providing details such as the user ID, date, and file name. Red boxes highlight the '印刷' (Print) and '保存' (Save) buttons in this window.

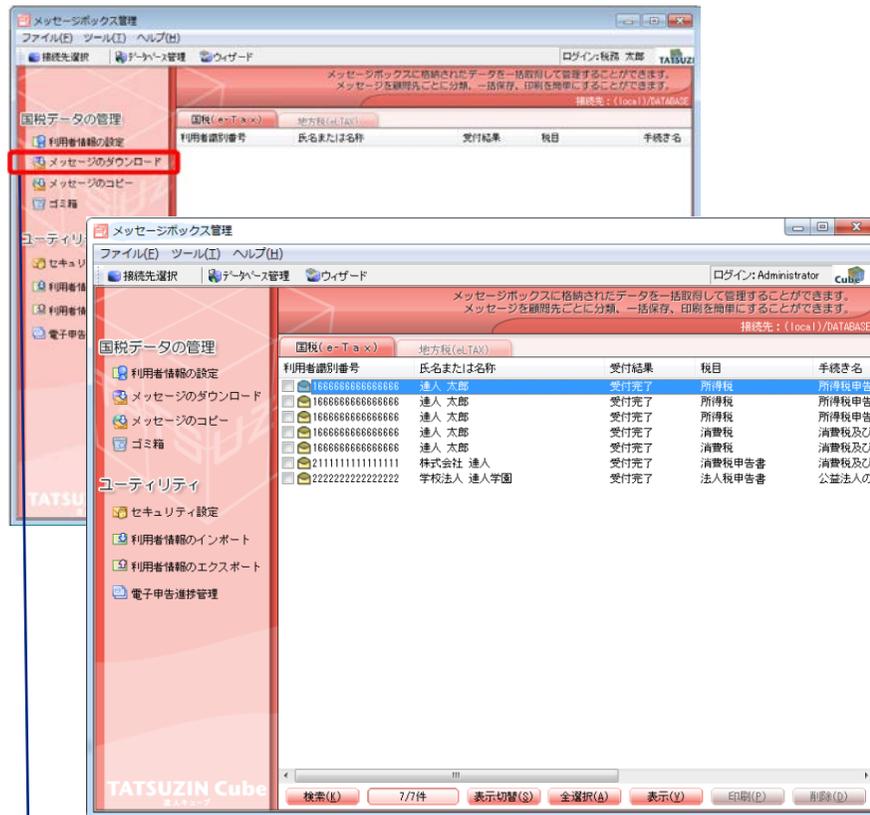
| 申告・申請等名称 | 顧問先コード | 顧問先名 | 法人個人区分 | 状況 |
|--|-----------|----------|--------|-----|
| <input checked="" type="checkbox"/> 法1消費税及び地方消費税申... | HOUJIN001 | 株式会社O... | 法人 | 署名済 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 法1普通法人の確定申告(青色) | HOUJIN001 | 株式会社O... | 法人 | 署名済 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 法1普通法人の確定申告(青色) | HOUJIN002 | 株式会社×... | 法人 | 署名済 |
| <input type="checkbox"/> 法1消費税及び地方消費税申... | HOUJIN002 | 株式会社×... | 法人 | 署名済 |

電子申告メニューから一括処理を選択します。
 ①署名済みデータの一覧で送信するデータにチェックを入れます
 ②送信をクリックします
 ※以降の処理は、個別処理と同様です。

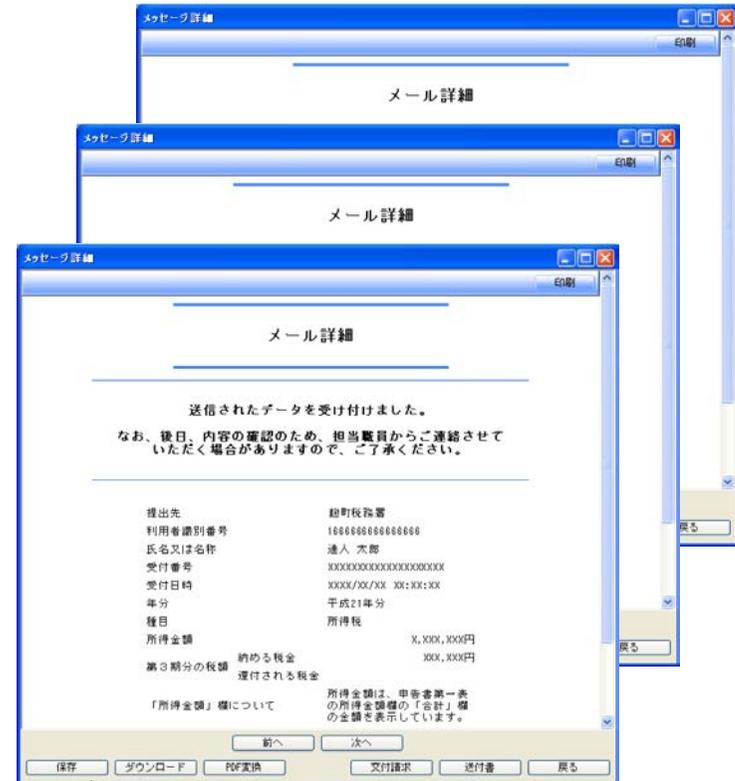
送信した全ての申告データが「即時通知一覧」に表示されます。
 各申告データを選択し、「詳細表示」をすると即時通知が表示されます。
 ※表示した即時通知は個別に印刷・保存します。

⑨署名・送信(電子送信後の確認:一括処理) メッセージボックス管理の活用

接続する利用者識別番号をあらかじめ登録することで、メッセージボックスの情報を一括してダウンロードすることができます。



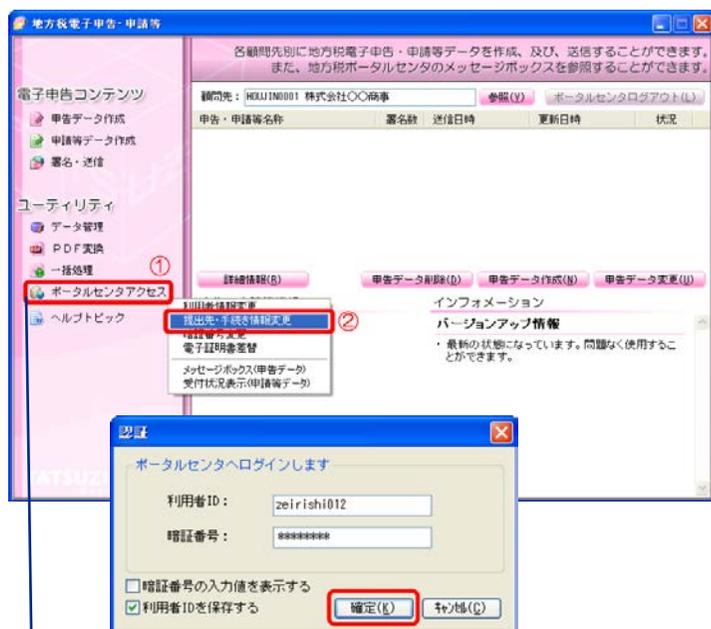
メッセージボックス管理を起動します。
 メッセージのダウンロードをクリックします。
 一括してダウンロードが行われます。
 表示したいデータを指定し、「表示」ボタンをクリックします。



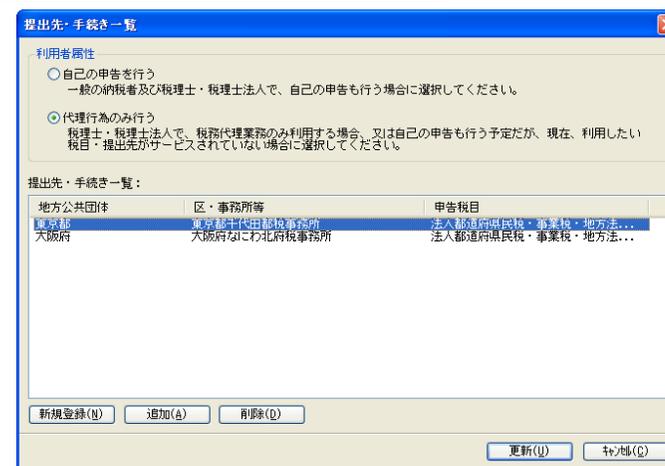
メール詳細が表示されるので、印刷・保存を行う。
 ※メール詳細は、收受印の代わりとなります。
 ※郵送する書類がある場合は、ここで送付書を印刷します。

⑩電子申告データの変換 [事前準備における注意点]

地方税の電子申告では、提出先・手続き情報を事前に登録する必要があります。



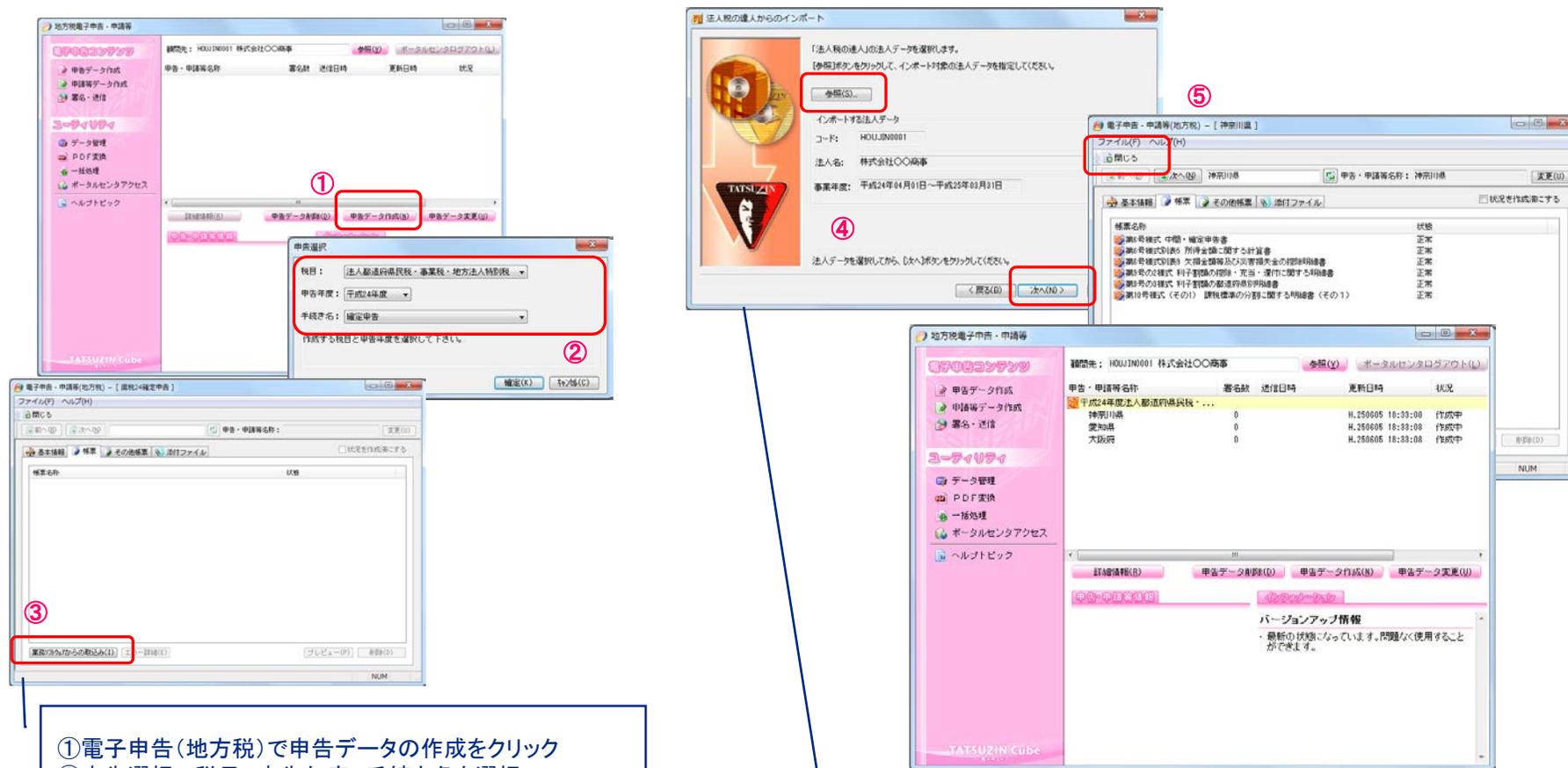
顧問先管理の内、「電子申告(地方税)」を開きます。
 ①ポータルセンタアクセスから
 ②提出先・手続き情報変更を開きます。
 変更する顧問先の利用者ID及び暗証番号を入力し、ログインします。



追加する提出先と手続きを選択し、確定します。
 ※この作業は、顧問先毎に申告等を行う全ての情報を事前に登録する必要があります。

⑩電子申告データの変換

電子申告データ作成は、達人で作成した申告書を変換するだけで完了。
 ※地方税では、都道府県民税、市区町村民税を繰り返し取込む。

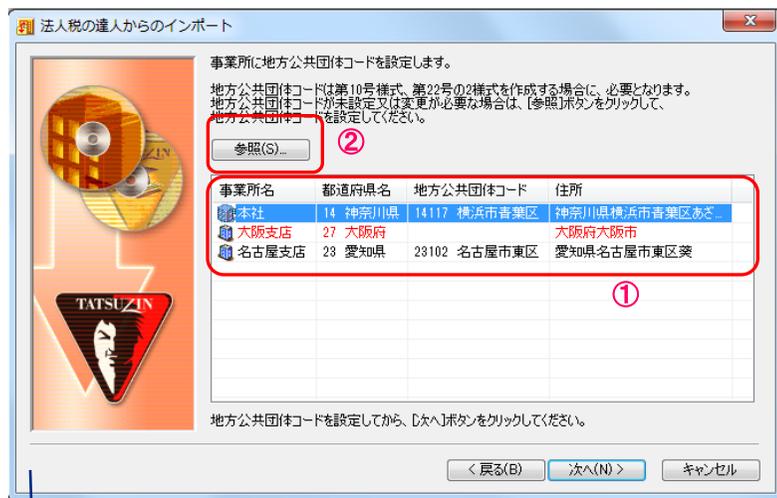


- ①電子申告(地方税)で申告データの作成をクリック
- ②申告選択で税目、申告年度、手続き名を選択
- ③業務ソフトウェアからの取込みをクリック

- ④画面の指示に従い次へ進む
- ⑤閉じるをクリックし申告データの生成が完了する
 ※同様の作業を市区町村民税でも行います。

⑩電子申告データの変換 [変換における注意点]

地方税の電子申告データ変換の際、地方公共団体コードの設定を行います。



- ① インポートの際、地方公共団体コード設定で「赤文字」に表記されることがあります。
- ② 参照ボタンで地方公共団体コード設定を開きます。
- ③ 該当する地方公共団体コードを選択設定します。



全ての提出先についてデータが網羅されていることを確認し、次へ進みます。

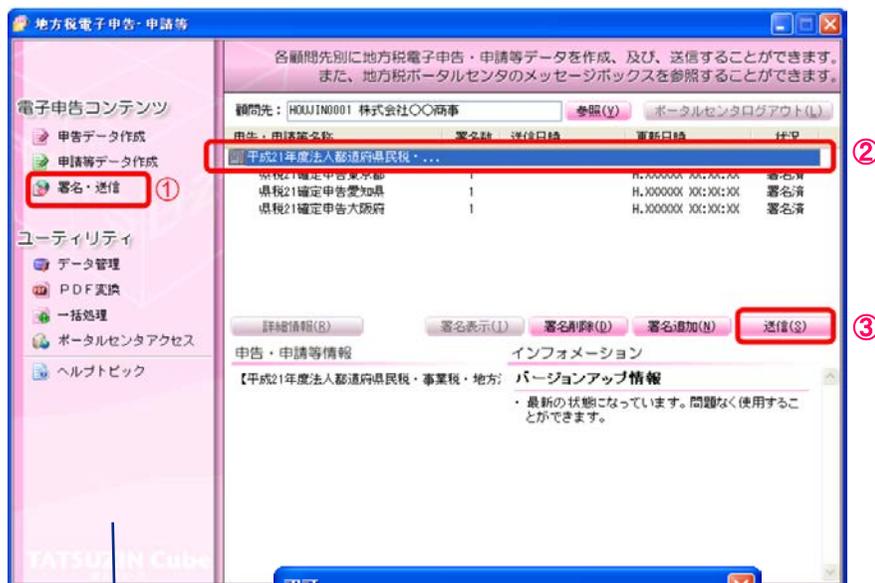
⑪署名・送信（電子署名の付与）

第3世代税理士ICカードから、変更になっている。

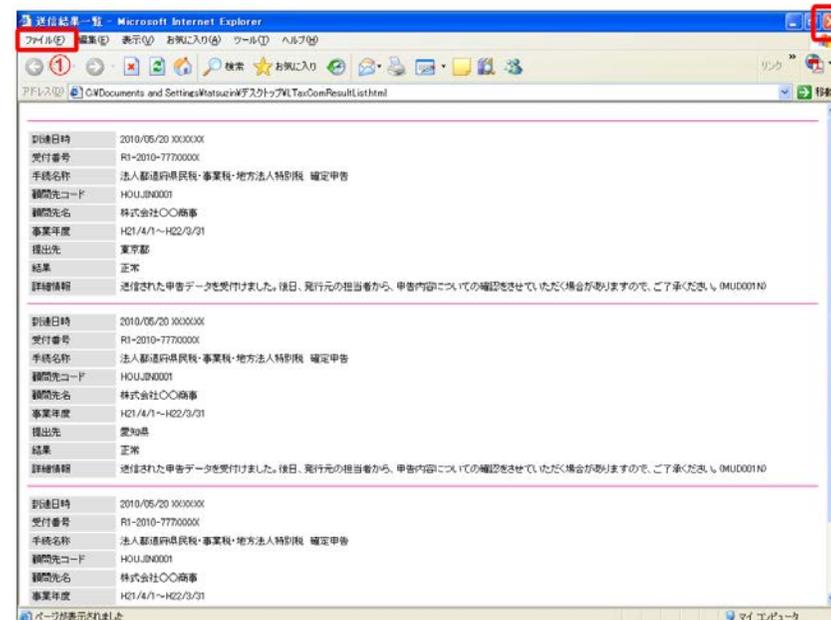
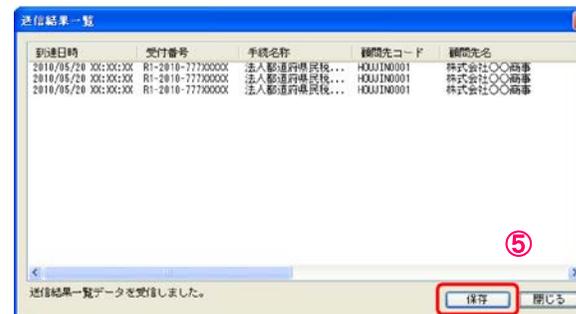
- 電子申告メニューのうち、署名・送信をクリックする
署名を行うデータを選択
- ①署名追加をクリック
 - ②認証局サービス名は、「日税連 税理士用電子証明書」を選択する
 - ③ICカードのPINを入力する

署名が付与されます。
※市区町村民税データにも同様の手続きを行います。

①署名・送信（電子送信）



- ①電子申告メニューのうち、署名・送信をクリックする
- ②送信を行うデータを選択
- ③送信をクリック
- ④送信者(税理士)の利用者ID、暗証番号を入力し、確定をクリック



- ⑤送信結果一覧が表示されるので保存します。
※即時通知が表示されるので、印刷・保存を行う。

⑪署名・送信（送信後の確認）

①電子申告メニューのうち、ポータルセンタアクセスをクリックする

②メッセージボックス（申告データ）を選択する

③送信者（税理士）の利用者ID、暗証番号を入力し、確定をクリック

④メッセージボックスで表示切替をクリック

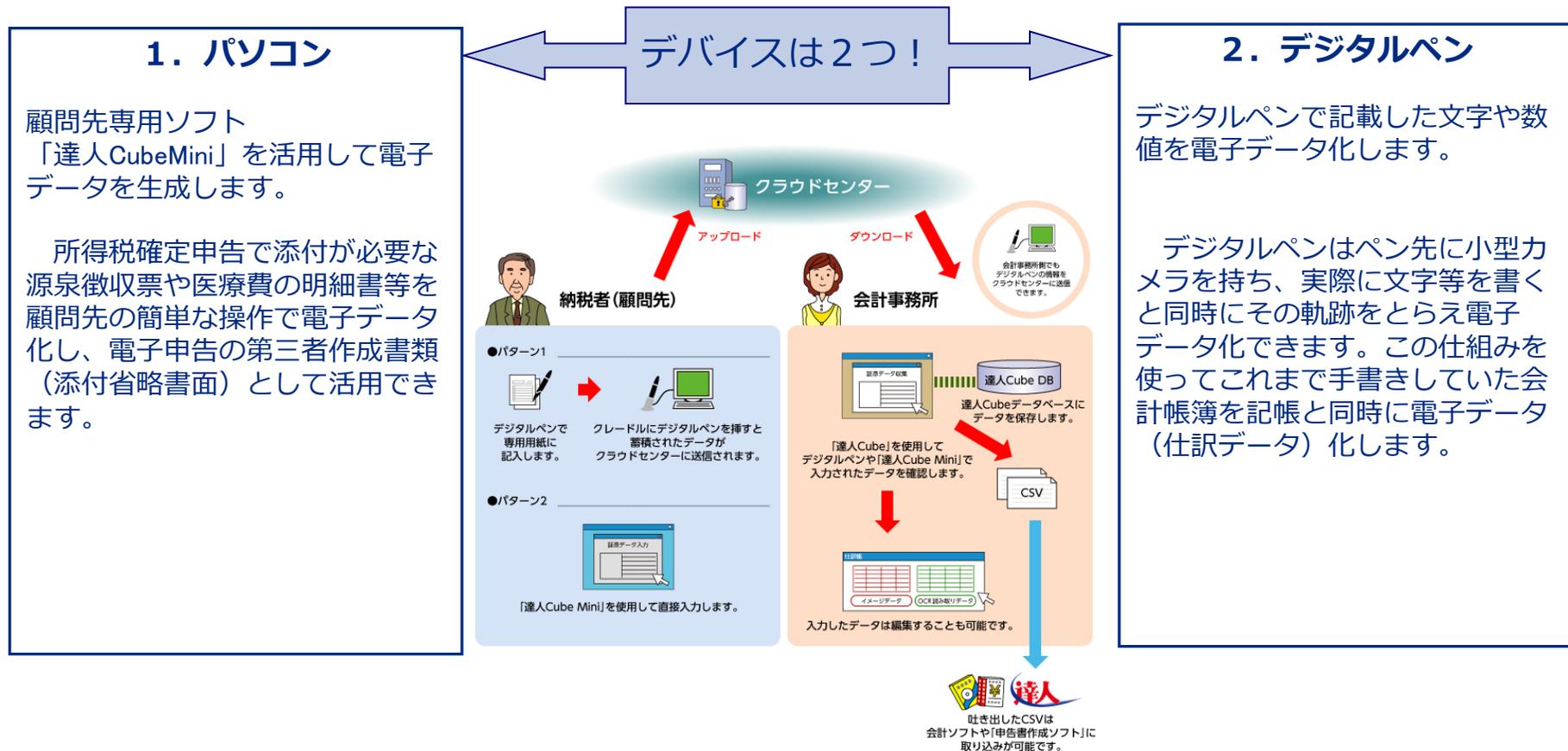
⑤代理人として操作する、納税者の利用者IDを入力し、確定をクリック

⑥メッセージボックスのうち、表示するデータを選択します。メール詳細が表示されるので、印刷・保存を行う。
※メール詳細は、收受印の代わりとなります。

※一括署名・一括送信の操作は国税と同様です。

顧問先データ収集とは

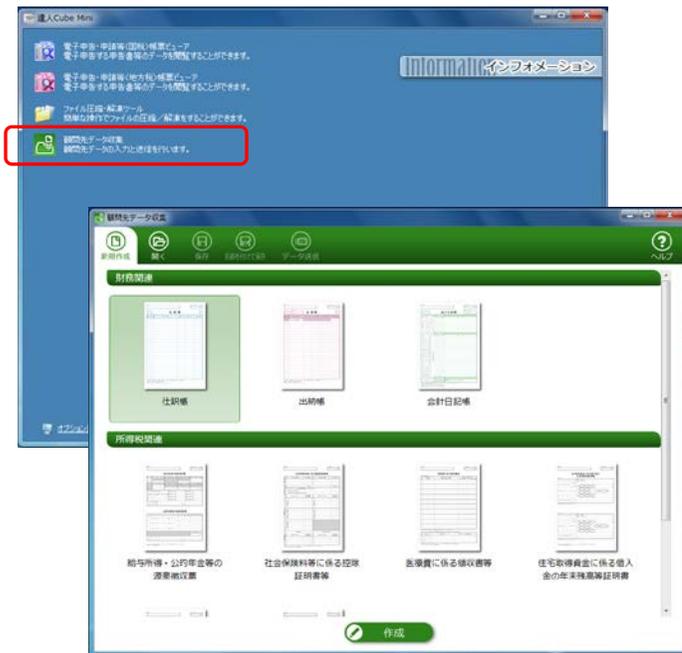
■ 顧問先が持つ様々な原始資料の内容を様々な入力デバイスを用いて簡単に電子化し、会計事務所業務の様々なシーンで有効な電子データとして活用できます。会計事務所ではデータ入力の省力化が期待できます。



1. パソコン

■ 顧問先に配布した「達人CubeMini」（無償）で入力していただいたデータを直接取り込みが可能です。

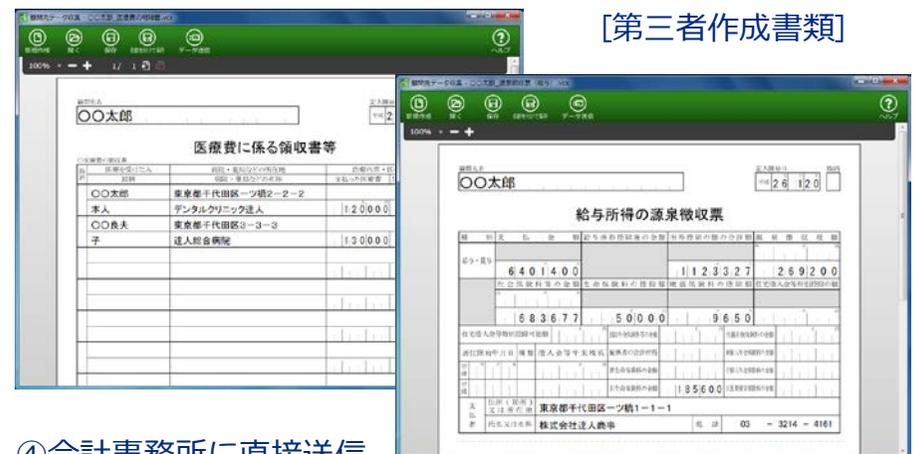
[顧問先での作業]



③パソコン上で必要事項を適宜入力



[会計帳簿]



[第三者作成書類]

④会計事務所に直接送信

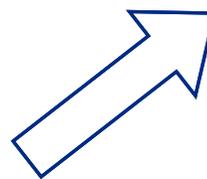
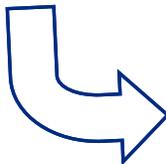
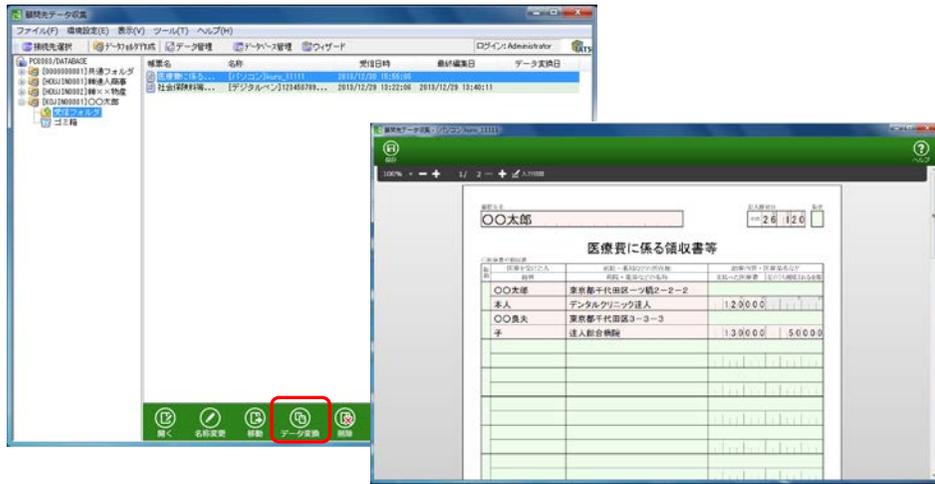
①達人CubeMiniで顧問先データ作成を起動

②作成する帳票を選択

1. パソコン

■ 顧問先に配布した「達人CubeMini」（無償）で入力していただいたデータを直接取り込みが可能です。

【会計事務所での作業】



平成 25 年分 医療費に係る領収書等の記載事項

氏名 ○○太郎

| 医療を受けた人 | 続柄 | 病院・薬局などの所在地・名称 | 控除の対象となる医療費の内訳 療育内訳・療養費等 | 支払った医療費 | 高のうちの生母等医療 付加金控除などで 控除される金額 |
|---------|----|--------------------------------|-----------------------------|---------|-----------------------------------|
| ○○太郎 | 本人 | 東京都千代田区三ツ橋2-2-2 デンタルクリニック連入 | 120,000 | | |
| ○○良夫 | 子 | 東京都千代田区3-3-3 達人総合病院 | 130,000 | 50,000 | |

- ①取り込みデータの
内容を確認
- ②データ変換

③所得税の達人でファイルの取込

2. デジタルペン

■ 顧問先にデジタルペンで記載していただいたデータを電子化し様々なデータに取り込むことが可能です。

【顧問先での作業】

記帳用専用紙

| 日付 | 摘要 | 科目名 | 取入金額 | 支出金額 | 差引残高 |
|------------|-----------|-----|------|------|-----------|
| 前月(前頁)繰越残高 | | | | | 1,812,560 |
| 04 | アロエ葉購入 藤崎 | | | | |
| 04 | 名刺金回収 | 売掛金 | | | |
| 05 | バト購入 佐藤商店 | | | | |
| 05 | アロエ葉購入 藤崎 | | | | |
| 06 | バト購入 藤崎 | | | | |
| 06 | 預金入金 | | | | |

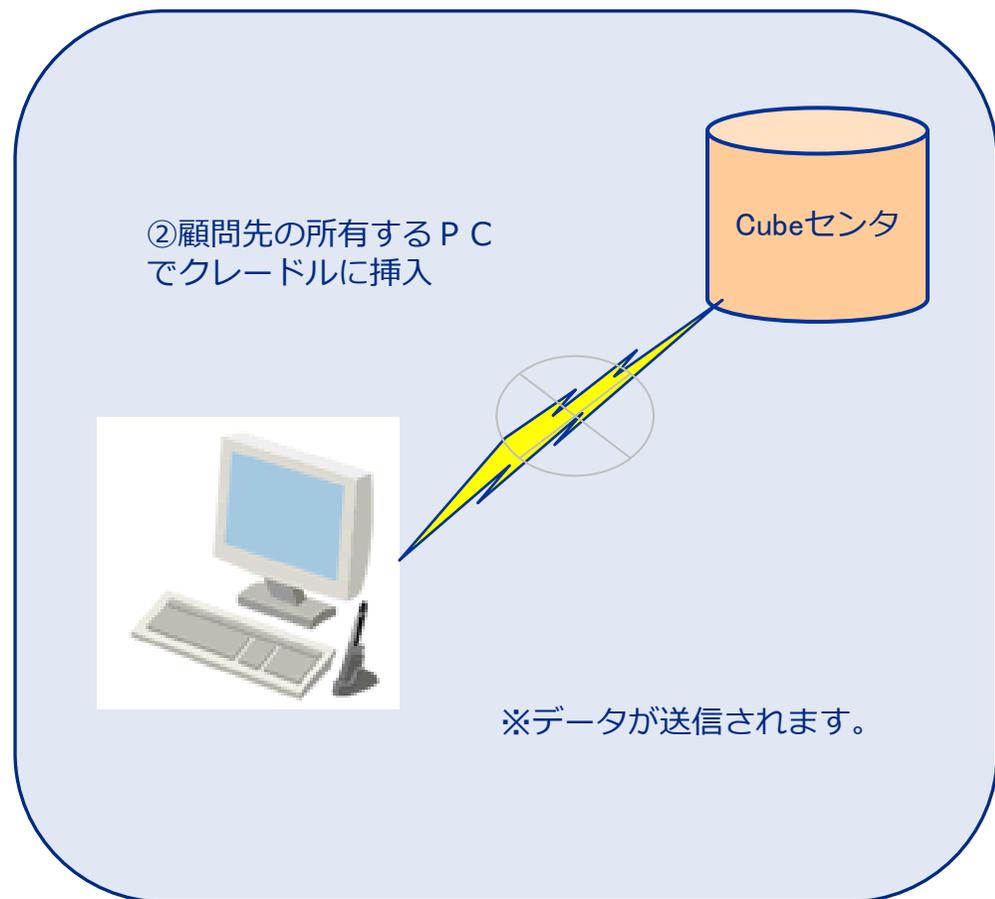
仕訳帳

| 日付 | 借方 | 摘要 | 貸方 | 金額 |
|-------|-------------|--------|-----|-----------|
| 04/04 | 現金売上 | 現金 売上高 | 売上高 | 1,216,000 |
| 04/04 | アロエ葉購入 佐藤商店 | 雑消費品 | 現金 | 1,215 |
| 04/04 | バト購入 藤崎 | 雑消費品 | 現金 | 51,550 |
| 04/05 | 現金売上 | 現金 売上高 | 売上高 | 481,500 |
| 04/05 | 預金入金 | 普通預金 | 現金 | 1,215,000 |
| 04/05 | 預金入金 | 普通預金 | 現金 | 1,215,000 |

会計日記帳

| 前月より繰越した現金① | 金額 | 摘要 |
|-------------|-----------|---------------|
| 借方 | 貸方 | |
| 売上高 | 1,216,000 | |
| 売上高立 | | |
| 売上高引 | | |
| 普通預金引出 | | |
| 売掛入金 | 1,215,000 | |
| 当座預金引出 | | |
| 預り金 | | |
| その他入金 | | |
| 入金合計 | 1,217,000 | |
| 借方 | 貸方 | |
| 仕入高 | 1,216,500 | アロエ葉 1,215 藤崎 |
| 仕入高立 | | |
| 仕入高引 | | |
| 経費-賃金 | 1,215,000 | アロエ葉 1,215 |
| 水-光熱費 | | |
| 借入金 | | |
| 借入金立 | | |
| 借入金引 | | |
| 借入金合計 | 1,215,000 | アロエ葉 1,215 藤崎 |
| 借入金立 | | |
| 借入金引 | | |
| 借入金合計 | 1,215,000 | アロエ葉 1,215 藤崎 |

①専用紙にデジタルペンで記入



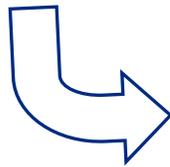
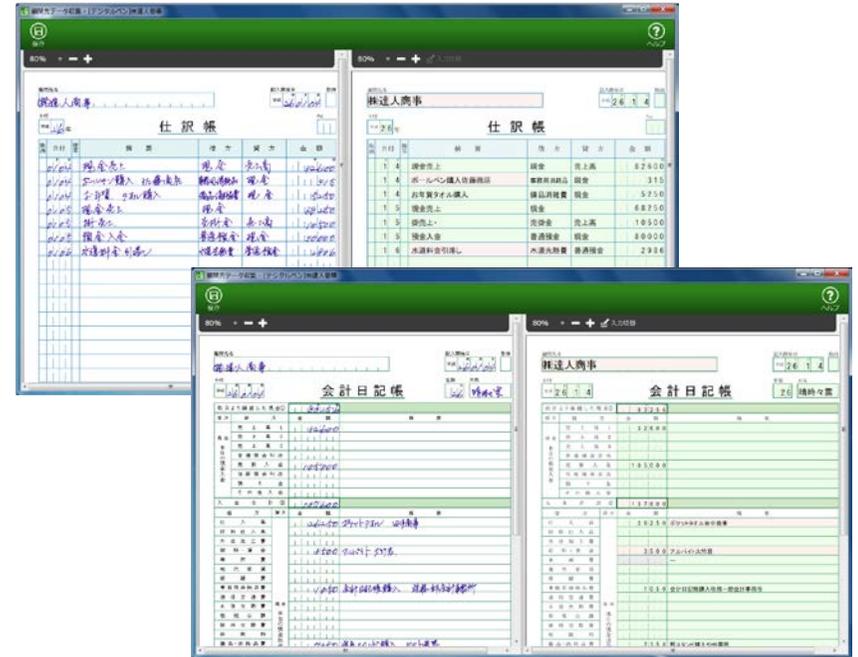
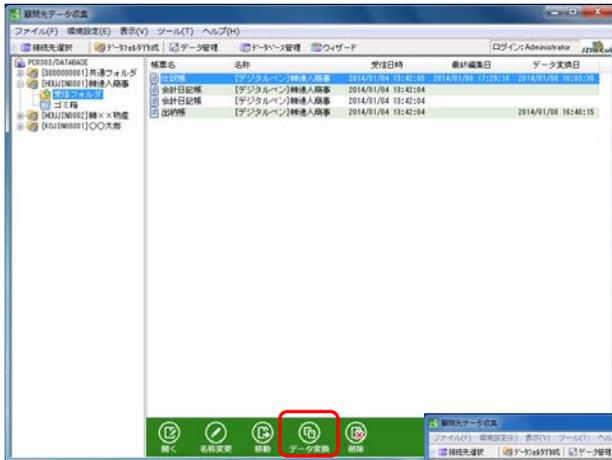
2. デジタルペン

■ 顧問先にデジタルペンで記載していただいたデータを電子化し様々なデータに取り込むことが可能です。

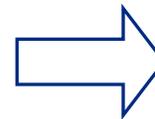
【会計事務所での作業】

①取り込んだデータの
整合性チェック

②修正点の編集



③使用する会計ソフト毎
にデータ変換



※達人の連動ソフト 群



④各会計ソフトで「仕訳データ取込」処理

※連動ソフトは順次公開してまいります。

VI. 達人Cube新サービス

■ パソコンとデジタルペンそれぞれの活用のポイント

パソコン：

1. 原始資料はそのまま顧問先にて保管

添付省略する原始資料は保管義務があります。顧問先が居ながらにして入力を行うことで原始資料はそのまま顧問先で保管していただくことができます。

2. 確定申告書がカンタン

作成した電子データは、所得税の達人「第三者作成書類」にそのまま取り込みが可能。そのデータは所得税の確定申告に取り込みができます。もちろん電子申告データ（添付省略書面）として使用できます。

3. とにかくスピーディー

会計事務所にとって原始資料の入手とデータの入力は時間がかかります。郵送の時間や入力する手間を省くことにより、何かと忙しい確定申告の期間を効率よくマネジメントできます。

デジタルペン：

1. 現金出納帳だけは書いてもらえるんだけど…

会計事務所にとって会計パッケージによる自計化は理想ですがなかなか進まないのが実情です。このサービスは自計化が難しかった顧問先のデータ入力作業が省力化できます。

2. 高い識字率が魅力

これまでのOCR等の仕組みと比較して断然の識字率を誇ります。会計データだからこそ正確性と作業効率を求めたいものです。

3. 達人ならではの仕訳データ連動

連動の達人だから実現できる数多の会計ソフトへの仕訳データ連動。会計事務所及び顧問先の状況に応じた柔軟な対応が可能です。

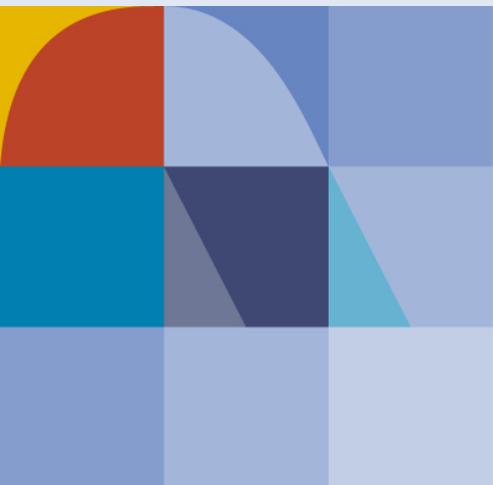
■ 価格体系

| サービス名称 | | 月額利用料(税込み) ※1事務所あたり |
|----------|--------------|------------------------|
| 顧問先データ収集 | パソコン ※1 | 1,000円 |
| | デジタルペン ※2、※3 | 2,500円 |

※1 契約で10台のパソコンまで利用できます。

※2 デジタルペンを利用する場合、以下の別途調達が必要です。
・デジタルペン¥7,500/本 ・専用紙¥15円/枚（予定）

※3 利用する顧問先毎の契約が必須です。



NTT DATA

Global IT Innovator