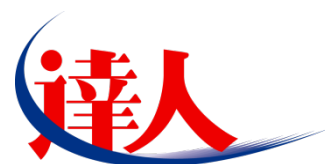


# 消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ

## 運用ガイド

この度は、「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」をご利用いただき誠にありがとうございます。

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」は、ソリマチ株式会社の「会計王」の会計データを「消費税の達人」に取り込むためのプログラムです。このマニュアルでは、「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」のインストール手順や操作手順について説明しています。



## 目次

<b>1.対応製品</b>	<b>3</b>
<b>2.動作環境</b>	<b>4</b>
<b>3.インストール方法</b>	<b>5</b>
1.「達人 Cube」からアップデートする場合.....	5
2.「達人」公式サイトからファイルをダウンロードする場合.....	9
<b>4.運用方法</b>	<b>11</b>
1.「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしている場合.....	11
2.「会計王」と「消費税の達人」を別のコンピュータにインストールしている場合.....	12
<b>5.操作方法</b>	<b>13</b>
「消費税の達人（令和 05 年度以降用） from 会計王 2 4 シリーズ」を使用する前に.....	13
1.「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしている場合.....	16
2.「会計王」と「消費税の達人」を別のコンピュータにインストールしている場合.....	20
<b>6.連動対象項目</b>	<b>26</b>
「会計王」から連動するデータ（連動元）.....	26
「消費税の達人」に連動するデータ（連動先）.....	27
[基礎データ（一般用）] 画面.....	30
[当課税期間の課税売上高] 画面.....	40
付表 2-1 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕.....	41
付表 2-2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕.....	42
付表 2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表.....	43
消費税の還付申告に関する明細書（個人事業者用）.....	44
消費税の還付申告に関する明細書（法人用）.....	45
課税売上高及び消費税額等の予測表（一般用）.....	46
[基礎データ（簡易課税用）] 画面.....	47
[当課税期間の課税売上高] 画面.....	53
課税売上高及び消費税額等の予測表（簡易課税用）.....	54
<b>7.アンインストール方法</b>	<b>55</b>
<b>8.著作権・免責等に関する注意事項</b>	<b>56</b>

## 1.対応製品

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」に対応するNTTデータの対応製品及びソリマチの対応製品は以下のとおりです。

会社名	対応製品
株式会社NTTデータ	消費税の達人（令和05年度以降用） Professional Edition
	消費税の達人（令和05年度以降用） Standard Edition
ソリマチ株式会社	会計王24
	会計王24PRO



### 注意

本書は、出版時点での最新プログラムの画像を使用しています。

## 2.動作環境

「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」に必要な動作環境は「1.対応製品」(P.3)に記載のソリマチ株式会社の「対応製品」と同様です。



### 注意

「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」のインストールやプログラムの起動を行うには、「1.対応製品」(P.3)に記載のソリマチ株式会社の「対応製品」のいずれかをインストールしている必要があります。

## 3.インストール方法

「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」をインストールする手順は、「達人Cube」からアップデートする方法と「達人」公式サイトからファイルをダウンロードする方法の2パターンあります。

### 1.「達人Cube」からアップデートする場合

#### 1. 「達人Cube」にログインし、[アップデート]をクリックします。



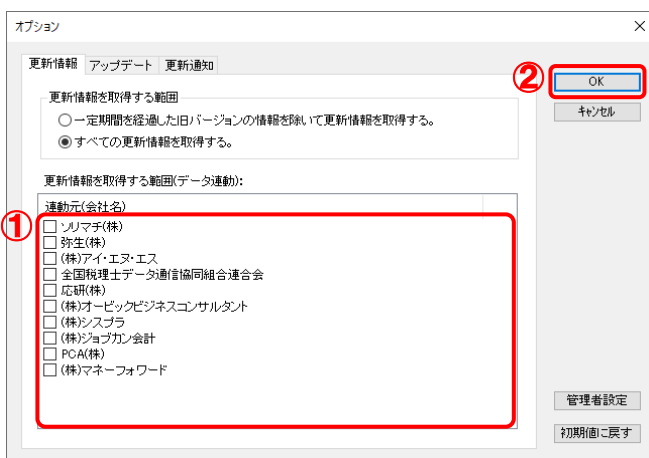
[アップデート] 画面が表示されます。

## 2. ユーティリティ[オプション]をクリックします。



[オプション] 画面が表示されます。

## 3. [更新情報]タブー[更新情報を取得する範囲(データ連動)]において該当の[連動元(会社名)]をクリックしてチェックを付け(①)、[OK]ボタンをクリックします(②)。



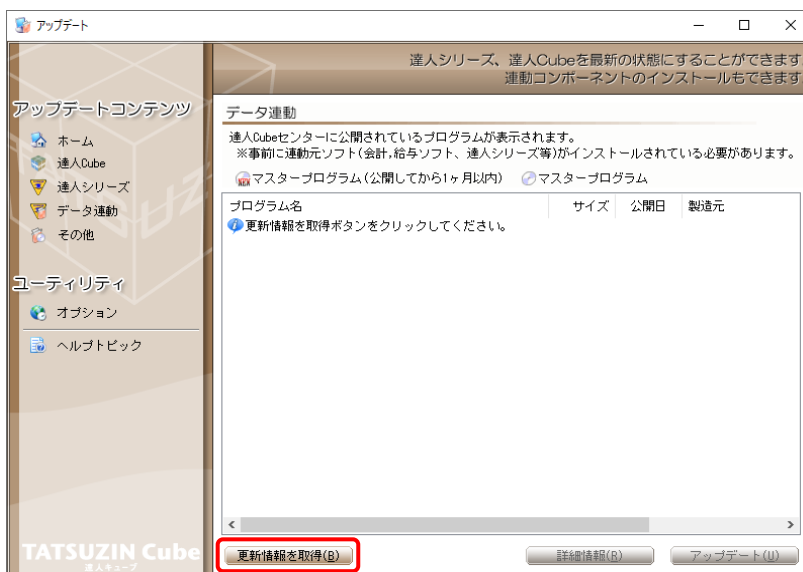
[アップデート] 画面に戻ります。

## 4. アップデートコンテンツ[データ連動]をクリックします。



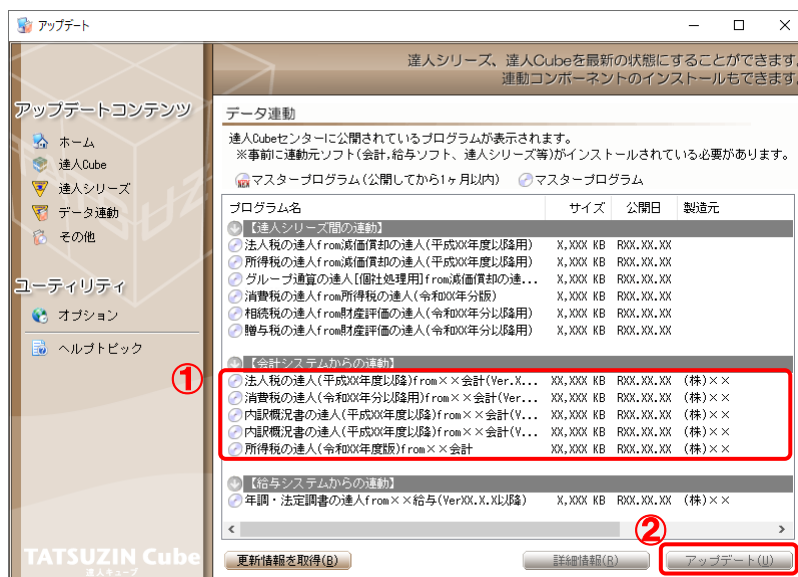
[データ連動] 画面が表示されます。

## 5. [更新情報を取得]ボタンをクリックします。



連動コンポーネントが表示されます。

## 6. 該当の連動コンポーネントをクリックして選択し(①)、[アップデート]ボタンをクリックします(②)。



[ユーザーアカウント制御] 画面が表示されます。

## 7. [はい]ボタンをクリックします。

[InstallShield Wizard] 画面が表示されます。

## 8. [次へ]ボタンをクリックします。

[設定内容の確認] 画面が表示されます。

## 9. インストール先のフォルダを確認し、[インストール]ボタンをクリックします。

インストールが開始されます。

## 10. 完了画面が表示されたら、[完了]ボタンをクリックします。

以上で、「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」のインストールは完了です。



## 2.「達人」公式サイトからファイルをダウンロードする場合

### 1. 「達人」公式サイトでの連動コンポーネントダウンロードページ

([https://www.tatsuzin.info/rendousoft/rendou\\_download.html](https://www.tatsuzin.info/rendousoft/rendou_download.html))を開きます。



### 2. 該当の「達人シリーズ」のソフト名をクリックします。

該当の会計・給与ソフトメーカー一覧画面が表示されます。

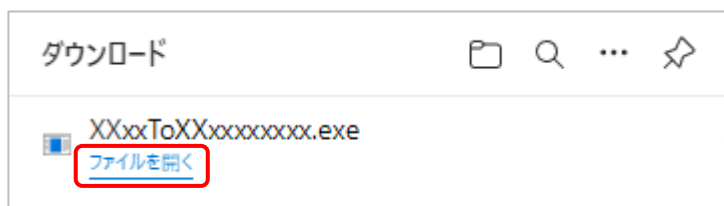
### 3. 該当の会計・給与ソフトメーカーの[ダウンロード]をクリックします。

該当の会計・給与ソフトメーカーの最新の連動コンポーネント一覧画面が表示されます。

### 4. 該当の連動コンポーネントの[連動コンポーネントをダウンロードする]ボタンをクリックします。

画面の右上に [ダウンロード] 画面が表示されます。

**5.** [ファイルを開く]をクリックします。



[ユーザーアカウント制御] 画面が表示されます。

**6.** [はい]ボタンをクリックします。

[InstallShield Wizard] 画面が表示されます。

**7.** [次へ]ボタンをクリックします。

[設定内容の確認] 画面が表示されます。

**8.** インストール先のフォルダを確認し、[インストール]ボタンをクリックします。

インストールが開始されます。

**9.** 完了画面が表示されたら、[完了]ボタンをクリックします。

以上で、「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」のインストールは完了です。

## 4.運用方法

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」は、「会計王」のデータから中間ファイルを作成します。

データ取り込みの操作方法は、「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしているかどうかで異なります。

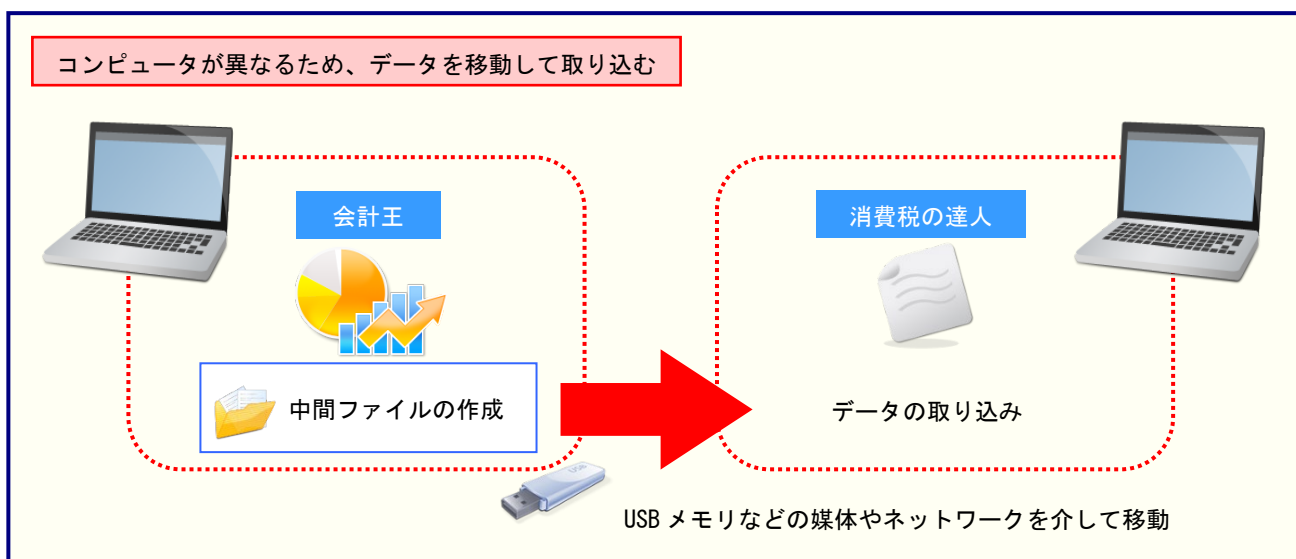
### 1.「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしている場合

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」で作成した中間ファイルを直接「消費税の達人」に取り込みます。



## 2.「会計王」と「消費税の達人」を別のコンピュータにインストールしている場合

「会計王」をインストールしているコンピュータで中間ファイルを作成し、「消費税の達人」をインストールしているコンピュータで取り込みます。



## 5.操作方法

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」を使って、以下の手順で連動します。事前に「6.連動対象項目」（P.26）を必ずお読みください。操作手順は、「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしているかどうかで異なります。

### 「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」を使用する前に

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」を使用する前に以下の手順で、「会計王」に達人用のユーザーを登録し、「会計王」が起動中でも連動できる設定をしてください。この手順は、「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしているかどうかにかかわらず、共通の手順となります。



#### 注意

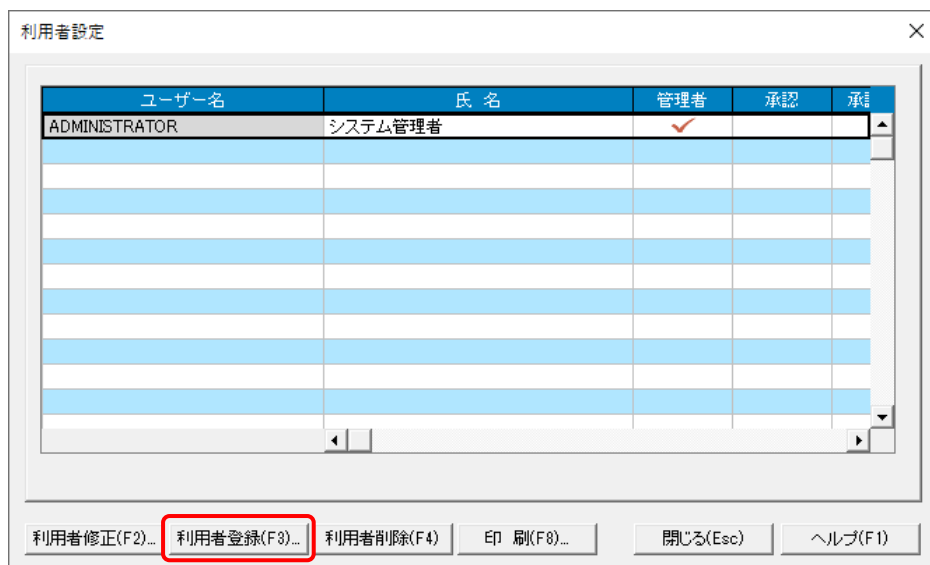
達人用のユーザーを登録しないと「消費税の達人（令和05年度以降用）from 会計王24シリーズ」を使用できません。

### 1. 「会計王」を起動し、メニュー[ファイル]－[利用者設定]をクリックします。



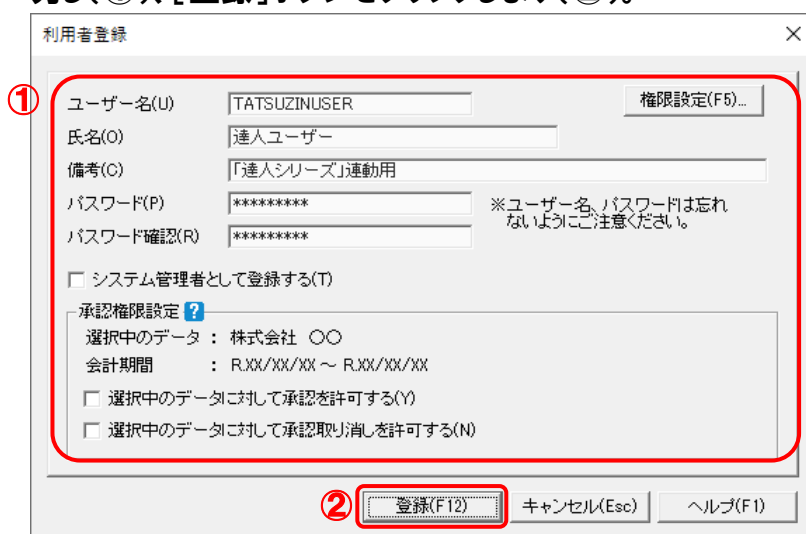
[利用者設定] 画面が表示されます。

## 2. [利用者登録]ボタンをクリックします。



[利用者登録] 画面が表示されます。

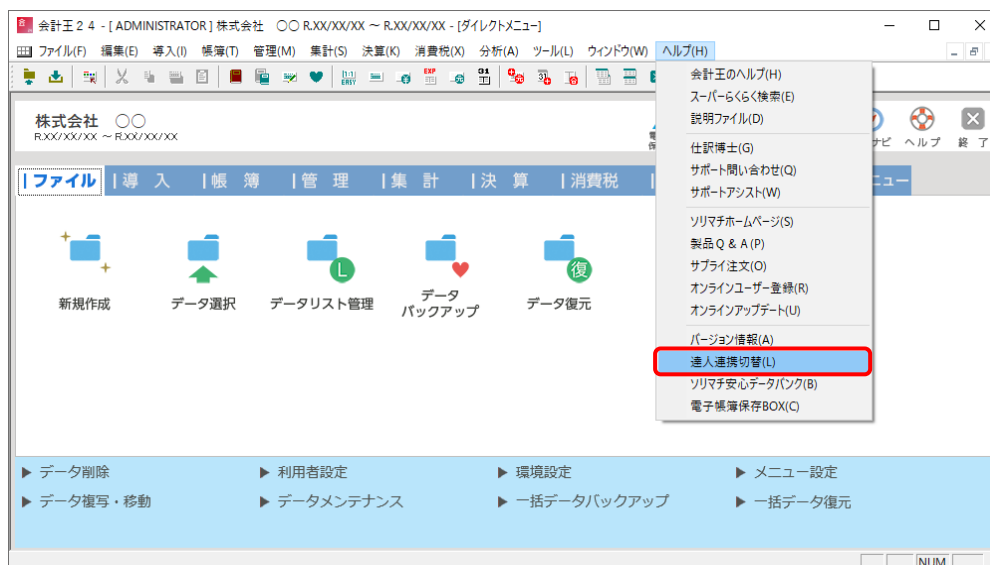
## 3. 「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」用のユーザー情報を入力し(①)、[登録]ボタンをクリックします(②)。



[利用者設定] 画面に戻るので、[閉じる] ボタンをクリックします。

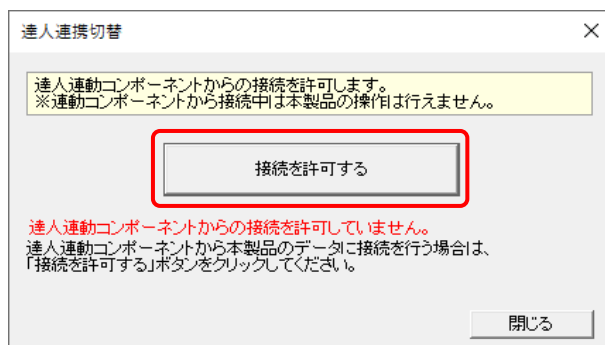
- ※ ユーザー名の先頭を“TATSUZIN”とすることで、達人用のユーザーとして認識されます。
- ※ ユーザー名以外の入力は任意となりますが、確認しやすい情報を入力しておくとう便利です。
- ※ 「会計王」の起動中に連動をしない場合、手順4以降は行いません。

## 4. メニューバー[ヘルプ]ー[達人連携切替]をクリックします。



[達人連携切替] 画面が表示されます。

## 5. [接続を許可する]ボタンをクリックします。



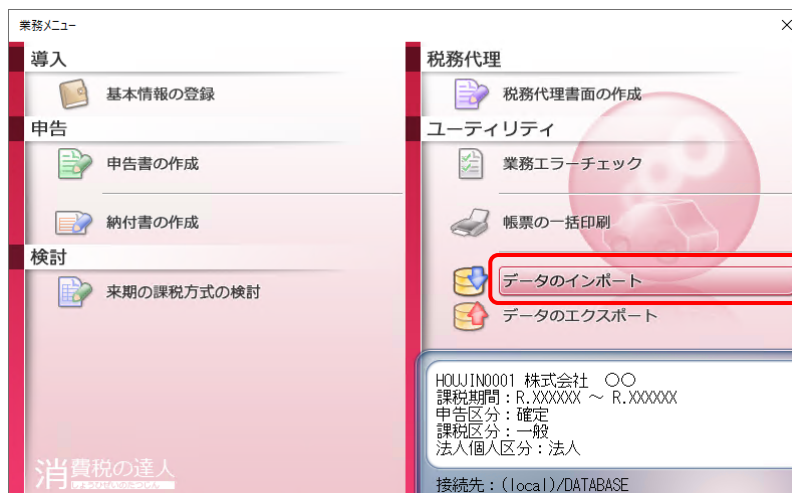
達人連動コンポーネントからの接続が許可され、「会計王」が起動中でも連動できるようになります。

※ 接続を解除する場合は [接続許可を解除する] ボタンをクリックし、解除してください。

以上で、「消費税の達人(令和05年度以降用) from会計王24シリーズ」を使用する前の準備は完了です。

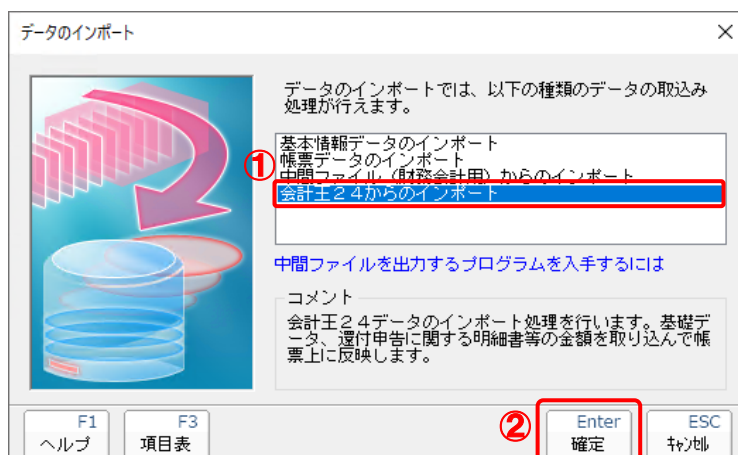
## 1.「会計王」と「消費税の達人」を同一コンピュータにインストールしている場合

1. 「消費税の達人」を起動してデータを取り込む事業者データを選択し、業務メニュー[データのインポート]をクリックします。



[データのインポート] 画面が表示されます。

2. [会計王24からのインポート]をクリックして選択し(①)、[確定]ボタンをクリックします(②)。



[会計王24ー ログイン] 画面が表示されます。

※ 「会計王24PRO」を利用している場合は [会計王24PROからのインポート] をクリックして選択し、[確定] ボタンをクリックします。



### 3. 「会計王」側で登録した[ユーザー名]及び[パスワード]を入力し(①)、[ログイン]ボタンをクリックします(②)。

[データ選択] 画面が表示されます。

- ※ [ユーザー名] には既に“TATSUZIN”が設定されていますので、後に続く文字を入力します。
- ※ 次回以降、[ユーザー名] と [パスワード] を自動で入力するには、[ログイン情報を保存する] をクリックしてチェックを付けます。

### 4. 「消費税の達人」に取り込む「会計王」のデータをクリックして選択し(①)、[選択]ボタンをクリックします(②)。

事業所名	決算期	期首日	備考
0001-0000 株式会社 ○○			
0001-0000 株式会社 ○○	1	XXXX/XX/XX~	株式会社 ○○ 令和XX年 ...
0002-0000 ○○ 太郎			

[消費税 - 集計条件] 画面が表示されます。

## 5. 集計条件を設定し(①)、[実行]ボタンをクリックします(②)。

消費税 - 集計条件

① 事業所名 : 株式会社 OO  
会計期間 : XXXX/XX/XX~XXXX/XX/XX  
消費税申告区分 : 原則課税  
課税仕入控除 : 一括比例配分方式

集計方法  
 集計期間を指定して仕訳を集計する(N)  
 連動元製品の[消費税申告書作成]で入力した値を使用する(P) ?

集計期間 : XX 月度(S) ~ XX 月度(E)

売上の消費税  
 割り戻し計算を行う(1)  
 積み上げ計算を行う(2)

仕入の消費税  
 割り戻し計算を行う(3)  
 積み上げ計算を行う(4)

「2割特例」を適用して消費税の申告をする(R)

出力先  
C:\Users\tatsuzin\AppData\Local\Temp\TzTemp\XXXXXX\ 参照(D)...

② 実行(F12) キャンセル(Esc)

終了画面が表示されます。

## 6. [OK]ボタンをクリックします。

消費税

消費税情報の出力が終了しました。  
アプリケーションを終了します。

OK

[条件設定 (インポート)] 画面が表示されます。

## 7. [インポート先の指定]を指定し(①)、[確定]ボタンをクリックします(②)。

条件設定(インポート)

インポート先の指定

①

申告書 (基礎データ)

課税方式の検討資料 (課税売上高及び消費税額等の予測表の当期欄)

年計算してデータを取り込む

〈インポート対象の課税期間: [ ] 年 [ ] 月 [ ] 日 ~ [ ] 年 [ ] 月 [ ] 日〉

② Enter 確定 ESC キャンセル

終了画面が表示されます。

## 8. [OK]ボタンをクリックします。

消費税の達人(令和XX年度以降用)

インポート処理が正常に終了しました。

OK

[業務メニュー] 画面に戻ります。データの作成 (中間ファイルの作成) が終了すると同時に、「消費税の達人」にデータが取り込まれます。

以上で、データの取り込みは完了です。

## 2.「会計王」と「消費税の達人」を別のコンピュータにインストールしている場合

### 1. Windowsのスタートメニュー[達人シリーズ]—[消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ]をクリックします。

[会計王24 — ログイン] 画面が表示されます。

※ Windows 11の場合は、Windowsのスタートメニュー [すべてのアプリ] をクリックして表示される [すべてのアプリ] 画面で、[達人シリーズ] — [消費税の達人(令和05年度以降用) from会計王24シリーズ] をクリックします。

### 2. 「会計王」側で登録した[ユーザー名]及び[パスワード]を入力し(①)、[ログイン]ボタンをクリックします(②)。



[データ選択] 画面が表示されます。

※ [ユーザー名] には既に“TATSUZIN”が設定されていますので、後に続く文字を入力します。

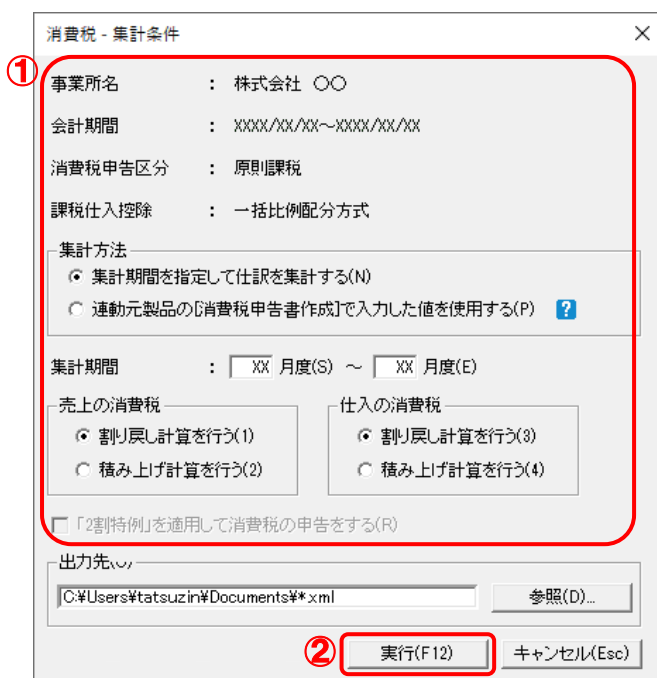
※ 次回以降、[ユーザー名] と [パスワード] を自動で入力するには、[ログイン情報を保存する] をクリックしてチェックを付けます。

### 3. 「消費税の達人」に取り込む「会計王」のデータをクリックして選択し(①)、[選択]ボタンをクリックします(②)。



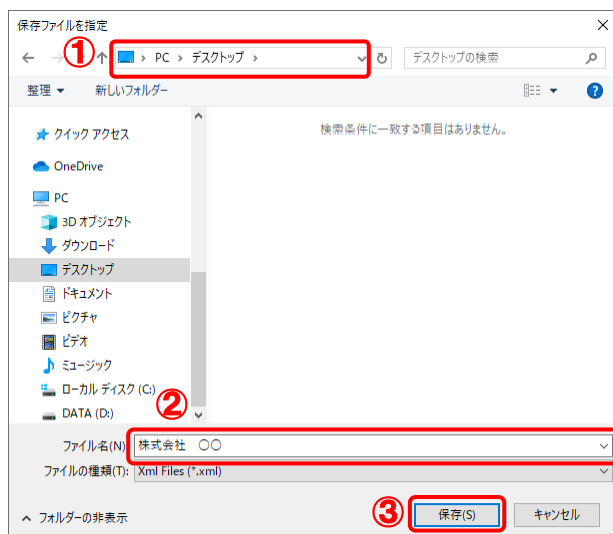
[消費税 — 集計条件] 画面が表示されます。

### 4. 集計条件を設定し(①)、[参照]ボタンをクリックします(②)。



[保存ファイルを指定] 画面が表示されます。

## 5. [保存する場所](①)と[ファイル名]を指定し(②)、[保存]ボタンをクリックします(③)。



[消費税 — 集計条件] 画面に戻ります。

※ 出力先のファイル拡張子にはxmlを指定してください。

## 6. [実行]ボタンをクリックします。

消費税 - 集計条件

事業所名 : 株式会社 ○○

会計期間 : XXXX/XX/XX ~ XXXX/XX/XX

消費税申告区分 : 原則課税

課税仕入控除 : 一括比例配分方式

集計方法

- 集計期間を指定して仕訳を集計する(N)
- 連動元製品の「消費税申告書作成」で入力した値を使用する(P) ?

集計期間 : XX 月度(S) ~ XX 月度(E)

売上の消費税

- 割り戻し計算を行う(1)
- 積み上げ計算を行う(2)

仕入の消費税

- 割り戻し計算を行う(3)
- 積み上げ計算を行う(4)

「2割特例」を適用して消費税の申告をする(R)

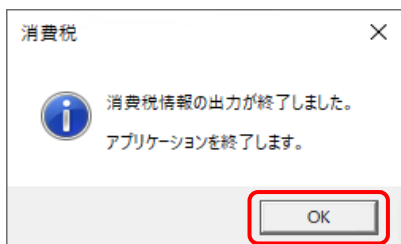
出力先

C:\Users\tatsuzin\Desktop\株式会社 ○○.xml 参照(D)...

実行(F12) キャンセル(Esc)

終了画面が表示されます。

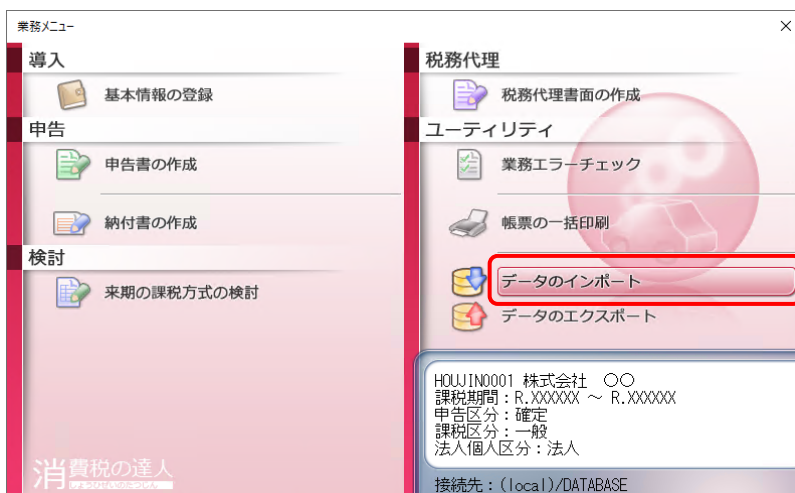
## 7. [OK]ボタンをクリックします。



手順5で指定した出力先に、中間ファイルが作成されます。

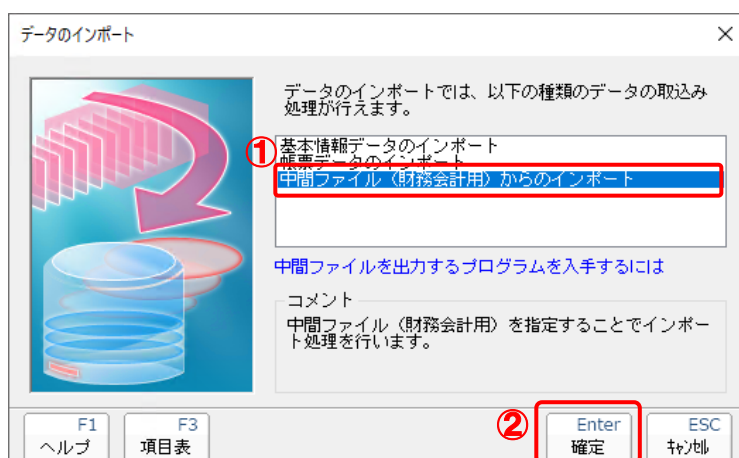
## 8. 作成された中間ファイルを、USBメモリなどの媒体やネットワークを介して「消費税の達人」をインストールしているコンピュータに移動します。

## 9. 「消費税の達人」を起動して中間ファイルを取り込む事業者データを選択し、業務メニュー[データのインポート]をクリックします。



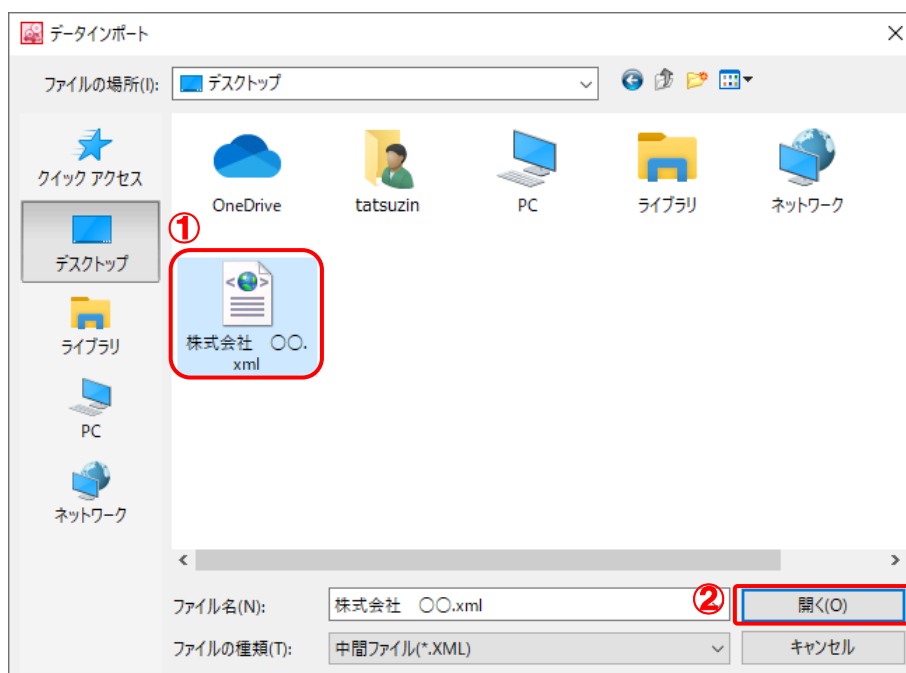
[データのインポート] 画面が表示されます。

- 10.** [中間ファイル(財務会計用)からのインポート]をクリックして選択し(①)、[確定]ボタンをクリックします(②)。



[データインポート] 画面が表示されます。

- 11.** 作成した中間ファイルをクリックして選択し(①)、[開く]ボタンをクリックします(②)。



[条件設定 (インポート)] 画面が表示されます。



## 12. [インポート先の指定]を指定し(①)、[確定]ボタンをクリックします(②)。

条件設定(インポート)

インポート先の指定

①

申告書 (基礎データ)

課税方式の検討資料 (課税売上高及び消費税額等の予測表の当期欄)

年計算してデータを取り込む

〈インポート対象の課税期間: [ ] 年 [ ] 月 [ ] 日 ~ [ ] 年 [ ] 月 [ ] 日〉

② Enter 確定 ESC キャンセル

終了画面が表示されます。

## 13. [OK]ボタンをクリックします。

消費税の達人(令和XX年度以降用)

インポート処理が正常に終了しました。

OK

[業務メニュー] 画面に戻ります。

以上で、データの取り込みは完了です。

## 6.連動対象項目

「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」では、「会計王」の消費税申告書よりデータを取り込みます。

### 「会計王」から連動するデータ(連動元)

「会計王」からはメニュー [消費税] - [消費税申告書作成] のデータが連動します。

The screenshot shows the '会計王24' software interface. The main menu includes '消費税' (Consumption Tax). A red box highlights the '消費税申告書作成' (Consumption Tax Return Creation) icon. A red arrow points from this icon to a window titled '消費税申告書作成' (Consumption Tax Return Creation). The window displays a table of tax items and amounts.

項目	No	金額
差引税額(2)+(3)-(7)	(9)	6,222,100
中間納付税額	(10)	8,430,600
納付税額(9)-(10)	(11)	
中間納付還付税額(10)-(9)	(12)	2,208,500
修正申告 既確定税額	(13)	
修正申告 差引納付税額	(14)	
課税売上割合 課税資産譲渡等の対価の額	(15)	116,540,818
課税売上割合 資産譲渡等の対価の額	(16)	116,558,812
地方消費税 控除不足還付税額	(17)	
地方消費税 差引税額	(18)	6,222,100
地方消費税 譲渡割額 還付額	(19)	
地方消費税 譲渡割額 納付額	(20)	1,754,900
地方消費税 中間納付譲渡割額	(21)	2,274,900
地方消費税 納付譲渡割額(20)-(21)	(22)	0
地方消費税 中間納付還付譲渡割額(21)-(20)	(23)	

## 「消費税の達人」に連動するデータ(連動先)

「消費税の達人」に連動するデータは以下のとおりです。次ページ以降の各画面及び帳票の太枠部分が連動対象項目です。

### 一般用

- [基礎データ] 画面
  - [税率(10%・8%)適用分] を選択している場合
    - 売上(10%分) / (軽8%分)
    - 仕入(10%分) / (軽8%分)
    - 特定仕入(10%分)
    - 貸倒(10%分) / (軽8%分)
  - [旧税率(8%・5%・3%)適用分] を選択している場合
    - 売上(旧8%分) / (5%分) / (3%分)
    - 仕入(旧8%分) / (5%分) / (3%分)
    - 特定仕入(旧8%分)
    - 貸倒(旧8%分) / (5%分) / (3%分)
  - [適格請求書発行事業者以外からの仕入分] を選択している場合
    - 仕入(10%分) / (軽8%分) / (旧8%分) / (5%分) / (3%分)
    - 返還(10%分) / (軽8%分) / (旧8%分) / (5%分) / (3%分)
- [当期課税期間の課税売上高] 画面
  - 免税期間分の課税売上高
- 付表2-1 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕
- 付表2-2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕
- 付表2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表
- 消費税の還付申告に関する明細書(個人事業者用)
- 消費税の還付申告に関する明細書(法人用)
- 課税売上高及び消費税額等の予測表

## 簡易課税用

- [基礎データ] 画面
  - [税率（10%・8%）適用分] を選択している場合
    - 売上（10%分）／（軽8%分）
    - 返還（10%分）／（軽8%分）
    - 貸倒（10%分）／（軽8%分）
  - [旧税率（8%・5%・3%）適用分] を選択している場合
    - 売上（旧8%分）／（5%分）／（3%分）
    - 返還（旧8%分）／（5%分）／（3%分）
    - 貸倒（旧8%分）／（5%分）／（3%分）
  
- [当期課税期間の課税売上高] 画面
  - 免税期間分の課税売上高
  
- 課税売上高及び消費税額等の予測表

**注意**

以下の項目については、データをインポートする際に〔消費税 ― 集計条件〕画面―〔集計方法〕で〔連動元製品の〔消費税申告書作成〕で入力した値を使用する〕を選択している場合のみ連動対象となります。

## ■〔基礎データ（一般用）〕画面

- ・〔特定仕入（10%）／（旧8%）〕タブー〔本体価額（税抜）〕

## ■〔当期課税期間の課税売上高〕画面

- ・免税期間分の課税売上高

## ■付表 2-1 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕／付表 2-2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕／付表 2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算

- ・〔納税義務の免除を受けない（受ける）こととなった場合における消費税額の調整（加算又は減算）額〕
- ・〔課税売上割合変動時の調整対象固定資産に係る消費税額の調整（加算又は減算）額〕
- ・〔調整対象固定資産を課税業務用（非課税業務用）に転用した場合の調整（加算又は減算）額〕
- ・〔居住用賃貸建物を課税用賃貸に供した（譲渡した）場合の加算額〕

## ■消費税の還付申告に関する明細書（個人事業者用）

- ・〔決算額の税区分〕―〔事業所得〕〔不動産所得〕及び〔 所得〕―〔左のうち課税仕入れにならないもの〕―〔固定資産税等の取得金額〕

## ■消費税の還付申告に関する明細書（法人用）

- ・〔資産科目〕―〔資産の取得価額〕―〔その他〕及び〔(イ)のうち課税仕入れにならないもの〕

[基礎データ(一般用)]画面

■ [税率(10%・8%)適用分] を選択している場合

📄 売上(10%分) / (軽8%分)

基礎データ(一般用) ✕

表示対象:  税率(10%・8%)適用分     旧税率(8%・5%・3%)適用分     適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(10%)   仕入(10%)   特定仕入(10%)   貸倒(10%)   売上(8%)   仕入(8%)   貸倒(8%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
免税売上(輸出取引等)	<input type="text"/>		
非課税売上・有価証券	<input type="text"/>		
非課税売上・有価証券以外	<input type="text"/>		
非課税資産の輸出等	<input type="text"/>		
課税売上に係る対価の返還 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上に係る対価の返還 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
免税売上に係る対価の返還	<input type="text"/>		
非課税売上に係る対価の返還	<input type="text"/>		
非課税資産の輸出等の返還	<input type="text"/>		

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

F1 ヘルプ

F9 印刷

Ctrl+Enter 確定

ESC キャンセル

仕入（10%分）／（軽8%分）

基礎データ（一般用）

表示対象：  税率(10%・8%)適用分     旧税率(8%・5%・3%)適用分     適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(10%) 仕入(10%) 特定仕入(10%) 貸倒(10%) 売上(8%) 仕入(8%) 貸倒(8%)

区分	項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
		本体価額(税抜)	仮払消費税	税込価額
仕入 積上計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入 割戻計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
輸入仕入	課税売上対応(7.8%分)			
	非課税売上対応(7.8%分)			
	共通売上対応(7.8%分)			
	地方消費税分			
仕入返還 積上計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入返還 割戻計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
輸入仕入返還	課税売上対応(7.8%分)			
	非課税売上対応(7.8%分)			
	共通売上対応(7.8%分)			
	地方消費税分			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

Ctrl+Enter 確定    ESC キャンセル

📄 特定仕入 (10%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分     旧税率(8%・5%・3%)適用分     適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(10%) 仕入(10%) **特定仕入(10%)** 貸倒(10%) 売上(8%) 仕入(8%) 貸倒(8%)

区分	項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
		本体価額 (税抜)	仮払消費税	税込価額
特定仕入	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
特定仕入返還	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			

F1 ヘルプ  
F9 印刷

Ctrl+Enter 確定  
ESC 転写

① 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。



**注意**

(軽8%) は [特定仕入] タブがありません。



貸倒 (10%分) / (軽8%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(10%) 仕入(10%) 特定仕入(10%) 貸倒(10%) 売上(8%) 仕入(8%) 貸倒(8%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
貸倒額 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
貸倒額 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
貸倒回収金額 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
貸倒回収金額 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

F1 ヘルプ  
F9 印刷

Ctrl+[Enter] 確定  
ESC キャンセル

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

■ [旧税率(8%・5%・3%)適用分] を選択している場合

📄 売上(旧8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ(一般用) ✕

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(8%) 仕入(8%) 特定仕入(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 仕入(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 仕入(3%) 貸倒(3%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
免税売上(輸出取引等)	<input type="text"/>		
非課税売上・有価証券	<input type="text"/>		
非課税売上・有価証券以外	<input type="text"/>		
非課税資産の輸出等	<input type="text"/>		
課税売上に係る対価の返還 積上計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上に係る対価の返還 割戻計算用	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
免税売上に係る対価の返還	<input type="text"/>		
非課税売上に係る対価の返還	<input type="text"/>		
非課税資産の輸出等の返還	<input type="text"/>		

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

Ctrl+📄  
確定

ESC  
キャンセル

📄 仕入 (旧 8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(8%) 仕入(8%) 特定仕入(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 仕入(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 仕入(3%) 貸倒(3%)

区分	項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
		本体価額 (税抜)	仮払消費税	税込価額
仕入 積上計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入 割戻計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
輸入仕入	課税売上対応(7.8%分)			
	非課税売上対応(7.8%分)			
	共通売上対応(7.8%分)			
	地方消費税分			
仕入返還 積上計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入返還 割戻計算用	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
輸入仕入返還	課税売上対応(7.8%分)			
	非課税売上対応(7.8%分)			
	共通売上対応(7.8%分)			
	地方消費税分			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

F1 ヘルプ

F9 印刷

Ctrl+Enter 確定

ESC キャンセル



**注意**

(5%分) と (3%分) は [輸入仕入] [輸入仕入返還] がありません。

📄 特定仕入 (旧 8%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(8%) 仕入(8%) 特定仕入(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 仕入(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 仕入(3%) 貸倒(3%)

区分	項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
		本体価額 (税抜)	仮払消費税	税込価額
特定仕入	課税売上対応	<input type="text"/>		
	非課税売上対応	<input type="text"/>		
	共通売上対応	<input type="text"/>		
特定仕入返還	課税売上対応	<input type="text"/>		
	非課税売上対応	<input type="text"/>		
	共通売上対応	<input type="text"/>		

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

F1 ヘルプ

F9 印刷

Ctrl+Enter 確定

ESC キャンセル



**注意**

(5%分) と (3%分) は [特定仕入] タブがありません。

貸倒 (旧 8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

売上(8%) 仕入(8%) 特定仕入(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 仕入(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 仕入(3%) 貸倒(3%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額 (税抜)	仮受消費税	税込価額
貸倒額 積上計算用			
貸倒額 割戻計算用			
貸倒回収金額 積上計算用			
貸倒回収金額 割戻計算用			

F1 ヘルプ  
F9 印刷

Ctrl+Enter 確定  
ESC 転写

〔注〕 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

■ [適格請求書発行事業者以外からの仕入分] を選択している場合

📄 仕入 (10%分) / (軽8%分) / (旧8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

仕入(10%) 返還(10%) 仕入(8%(軽)) 返還(8%(軽)) 仕入(8%(旧)) 返還(8%(旧)) 仕入(5%) 返還(5%) 仕入(3%) 返還(3%)

区分	項目	本体価額 (税抜)	仮払消費税等	税込価額
仕入 積上計算用 (原則)※1	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入 積上計算用 (簡便)※2	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入 割戻計算用 (80%控除分)※3	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入 割戻計算用 (50%控除分)※3	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			

※1: 積上計算(原則)を選択する場合、[仮払消費税]には各仕訳の課税仕入れに係る支払対価の額に7.8/110を乗じた金額に経過措置の適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)を乗じた金額の合計額を入力してください。

※2: 積上計算(簡便)を選択する場合、[仮払消費税]には各仕訳の仮払消費税額に経過措置の適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)を乗じた金額の合計額を入力してください。

※3: 割戻計算を選択する場合、経過措置を適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)ごとに金額を入力してください。税抜経理方式の場合は[本体価額 (税抜)]、及び、[仮払消費税]に金額を入力してください。税込経理方式の場合は[税込価額]に金額を入力してください。

Ctrl+Enter  
確定  
ESC  
キャンセル

📄 返還 (10%分) / (軽8%分) / (旧8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (一般用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分  適格請求書発行事業者以外からの仕入分

仕入(10%) 返還(10%) 仕入(8%(軽)) 返還(8%(軽)) 仕入(8%(旧)) 返還(8%(旧)) 仕入(5%) 返還(5%) 仕入(3%) 返還(3%)

区分	項目	本体価額 (税抜)	仮払消費税等	税込価額
仕入返還 積上計算用 (原則)※1	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入返還 積上計算用 (簡便)※2	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入返還 割戻計算用 (80%控除分)※3	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			
仕入返還 割戻計算用 (50%控除分)※3	課税売上対応			
	非課税売上対応			
	共通売上対応			

※1: 積上計算(原則)を選択する場合、[仮払消費税]には各仕訳の課税仕入れに係る支払対価の額に7.8/110を乗じた金額に経過措置の適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)を乗じた金額の合計額を入力してください。

※2: 積上計算(簡便)を選択する場合、[仮払消費税]には各仕訳の仮払消費税額に経過措置の適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)を乗じた金額の合計額を入力してください。

※3: 割戻計算を選択する場合、経過措置を適用可能期間に応じた控除割合(80%又は50%)ごとに金額を入力してください。税抜経理方式の場合は[本体価額 (税抜)]、及び、[仮払消費税]に金額を入力してください。税込経理方式の場合は[税込価額]に金額を入力してください。

Ctrl+Enter 確定  
ESC キャンセル

[当課税期間の課税売上高]画面

当課税期間の課税売上高		×
課税期間分の課税売上高：	<input type="text"/>	円
免税期間分の課税売上高：	<input type="text"/>	円
<hr/>		
課税売上高 計：	<input type="checkbox"/> 入力	<input type="text"/> 円
※免税期間分の課税売上高には、課税期間の途中で免税事業者から課税事業者となる場合に免税期間分の課税売上高を入力してください。		
F1 ヘルプ	Ctrl+ 確定	ESC キャンセル



付表 2-1 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

第4-(2)号様式  
付表 2-1 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表  
〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

一般

課税期間		氏名又は名称			
項	目	旧税率分小計 X	税率6.24%適用分 D	税率7.8%適用分 E	合計 F (X+D+E)
	課税売上額(税抜き) ①	円	円	円	円
	免税売上額 ②				
	非課税資産の輸出等の金額、 海外支店等へ移送した資産の価額 ③				
	課税資産の譲渡等の対価の額(①+②+③) ④				
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額) ⑤				
	非課税売上額 ⑥				
	資産の譲渡等の対価の額(⑤+⑥) ⑦				
	課税売上割合(④/⑦) ⑧				[ % ]
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑨				
	課税仕入れに係る消費税額 ⑩				
	通格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置の適用を受ける課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑪				
	通格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置により課税仕入れに係る消費税額とみなされる額 ⑫				
	特定課税仕入れに係る支払対価の額 ⑬				
	特定課税仕入れに係る消費税額 ⑭				
	課税貨物に係る消費税額 ⑮				
	納税義務の免除を受けない(受ける)こととなった場合における消費税額の調整(加算又は減算)額 ⑯				
	課税仕入れ等の税額の合計額 (⑩+⑫+⑭+⑮±⑯) ⑰				
	課税売上高が5億円以下、かつ、 課税売上割合が95%以上の場合(⑰の金額) ⑱				
課5課95 税億税% 売売未 円円上 超滴 割の 高又合 上割合 はが合	⑰のうち、課税売上げのみ要するもの ⑲				
	⑰のうち、課税売上げと非課税売上げに 共通して要するもの ⑳				
	個別対応方式により控除する課税仕入れ 等の税額 [(⑲+(㉑×④/⑦))] ㉑				
	一括比例配分方式により控除する課税仕入れ 等の税額 [(⑰×④/⑦)] ㉒				
控 除 調 整 額	課税売上割合変動時の調整対象固定資産に係る 消費税額の調整(加算又は減算)額 ㉓				
	調整対象固定資産を課税業務用(非課税業務 用)に転用した場合の調整(加算又は減算)額 ㉔				
	居住用賃貸建物を課税賃貸用 に供した(譲渡した)場合の加算額 ㉕				
差 引	控除対象仕入税額 [(⑳、㉑又は㉒の金額)±㉓±㉔±㉕]がプラスの時 ㉖				
	控除過大調整税額 [(㉓、㉔又は㉕の金額)±㉖±㉗±㉘]がマイナスの時 ㉗				
	貸倒回収に係る消費税額 ㉘				

※ 1 金額の計算においては、1円未満の端数を切り捨てる。  
2 控除対象仕入税額がプラスの時、控除額を控除して計算する。  
3 ㉓、㉔、㉕は、課税仕入れの消費税額と課税仕入れの消費税額との差額を計算する。㉓は、その金額を控除した後の金額を記載する。  
4 ㉖及び㉗は、調整対象の課税仕入れの消費税額と課税仕入れの消費税額との差額を記載する。

付表 2-2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

第4-(6)号様式  
付表2-2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表  
〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

一般

課税期間		氏名又は名称			
項	目	税率3%適用分 A	税率4%適用分 B	税率6.3%適用分 C	旧税率分小計又 (A+B+C)
	課税売上額(税抜き) ①				前附表2-1の①A欄へ
	免税売上額 ②				
	非課税資産の輸出等の金額、 海外支店等へ移送した資産の価額 ③				
	課税資産の譲渡等の対価の額(①+②+③) ④				前附表2-1の①B欄へ
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額) ⑤				
	非課税売上額 ⑥				前附表2-1の①C欄へ
	資産の譲渡等の対価の額(⑤+⑥) ⑦				
	課税売上割合(④/⑦) ⑧				前附表2-1の①D欄へ 〔 % 〕
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑨				前附表2-1の②A欄へ
	課税仕入れに係る消費税額 ⑩				前附表2-1の②B欄へ
	道格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置の適用を受ける課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑪				前附表2-1の②C欄へ
	道格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置により課税仕入れに係る消費税額とみなされる額 ⑫				前附表2-1の②D欄へ
	特定課税仕入れに係る支払対価の額 ⑬				前附表2-1の②E欄へ
	特定課税仕入れに係る消費税額 ⑭				前附表2-1の②F欄へ (⑬×C欄×0.3/100)
	課税貨物に係る消費税額 ⑮				前附表2-1の②G欄へ
	納税義務の免除を受けない(受ける)こととなった場合における消費税額の調整(加算又は減算)額 ⑯				前附表2-1の②H欄へ
	課税仕入れ等の税額の合計額 (⑩+⑫+⑭+⑮±⑯) ⑰				前附表2-1の②I欄へ
	課税売上高が5億円以下、かつ、 課税売上割合が95%以上の場合(⑰の金額) ⑱				前附表2-1の②J欄へ
課5課95 税優税% 売未 売円上 上超 割の 高又合 がは合	⑱のうち、課税売上げにのみ要するもの ⑲				前附表2-1の②K欄へ
	⑱のうち、課税売上げと非課税売上げに 共通して要するもの ⑳				前附表2-1の②L欄へ
	個別対応方式により控除する課税仕入れ 等の税額 [(⑲+⑳)×(④/⑦)] ㉑				前附表2-1の②M欄へ
	一括比例配分方式により控除する課税仕入れ 等の税額 (⑱×④/⑦) ㉒				前附表2-1の②N欄へ
控 除 調 整 額	課税売上割合変動時の調整対象固定資産に係る 消費税額の調整(加算又は減算)額 ㉓				前附表2-1の②O欄へ
	調整対象固定資産を課税業務用(非課税業務 用)に転用した場合の調整(加算又は減算)額 ㉔				前附表2-1の②P欄へ
	居住用賃貸建物を課税賃貸用 に供した(譲渡した)場合の加算額 ㉕				前附表2-1の②Q欄へ
差 引	控除対象仕入税額 [(⑰、⑱又は⑲の金額)±⑳±㉑±㉒]がプラスの時 ㉖	前附表1-2の③A欄へ	前附表1-2の③B欄へ	前附表1-2の③C欄へ	前附表2-1の③A欄へ
	控除過大調整税額 [(⑰、⑱又は⑲の金額)±㉑±㉒]がマイナスの時 ㉗	前附表1-2の③A欄へ	前附表1-2の③B欄へ	前附表1-2の③C欄へ	前附表2-1の③B欄へ
	貸倒回収に係る消費税額 ㉘	前附表1-2の③A欄へ	前附表1-2の③B欄へ	前附表1-2の③C欄へ	前附表2-1の③C欄へ

※ 1. 金額の計算においては、1円未満の端数を切り捨てる。  
2. 旧税率が適用された取引がある場合には、当該取引を特定してから前附表2-1を構成する。  
3. ②、③及び⑥の金額は、前附表2-1の①を計算した後に算出する。  
4. ⑬、⑭及び⑯欄には、取引先、取引品など仕入対象の区別がある場合(仕入対象の区別等の金額を仕入金額から区別別としている場合を除く。)には、その金額を控除した後の金額を記載する。  
5. ⑬及び⑯欄の金額は、課税仕入れの総額を控除した後の金額(平成25年度以後は)別記欄⑬又は⑯の欄の金額がある場合をいう。

付表 2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表

第4-(10)号様式  
付表 2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表

一般

課税期間		氏名又は名称	税率6.24%適用分 A	税率7.8%適用分 B	合計 C (A+B)
項	目				
	課税売上額(税抜き) ①				
	免税売上額 ②				
	非課税資産の輸出等の金額、 海外支店等へ移送した資産の価額 ③				
	課税資産の譲渡等の対価の額(①+②+③) ④				
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額) ⑤				
	非課税売上額 ⑥				
	資産の譲渡等の対価の額(⑤+⑥) ⑦				
	課税売上割合(④/⑦) ⑧				[ % ]
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑨				
	課税仕入れに係る消費税額 ⑩				
	道格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置の適用を受ける課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑪				
	道格請求書発行事業者以外の者から行った課税仕入れに係る経過措置により課税仕入れに係る消費税額とみなされる額 ⑫				
	特定課税仕入れに係る支払対価の額 ⑬				
	特定課税仕入れに係る消費税額 ⑭				
	課税貨物に係る消費税額 ⑮				
	納税義務の免除を受けない(受ける)こととなった場合における消費税額の調整(加算又は減算)額 ⑯				
	課税仕入れ等の税額の合計額 (⑩+⑪+⑫+⑬+⑭) ⑰				
	課税売上高が5億円以下、かつ、 課税売上割合が95%以上の場合(⑰の金額) ⑱				
課5課95 税億税% 売未 売円上 上超 割の 高又合 がは合	個別 ⑰のうち、課税売上げにのみ要するもの ⑲				
	対 ⑰のうち、課税売上げと非課税売上げに 応 共通して要するもの ⑳				
	方式 個別対応方式により控除する課税仕入れ 等 等の税額 [(⑲+(㉑×④/⑦))] ㉑				
	一括 一括比例配分方式により控除する課税仕入れ 等 等の税額 [(⑰×④/⑦)] ㉒				
控 除 調 整 額	課税売上割合変動時の調整対象固定資産に係る 消費税額の調整(加算又は減算)額 ㉓				
	調整対象固定資産を課税業務用(非課税業務 用)に転用した場合の調整(加算又は減算)額 ㉔				
	居住用賃貸建物を課税賃貸用 に供した(譲渡した)場合の加算額 ㉕				
差 引	控除対象仕入税額 [(⑯、⑰又は⑱の金額)±⑲±⑳+㉑] がプラスの時 ㉖				
	控除過大調整税額 [(⑯、⑰又は⑱の金額)±⑲±⑳+㉑] がマイナスの時 ㉗				
	貸倒回収に係る消費税額 ㉘				

注 1 金額の計算上においては、1円未満の端数を切り捨てる。  
2 ㉖、㉗は「控除額」に、差引き、調整し、調整する仕入対価の税額等の金額がある場合(仕入対価の税額等の金額を仕入税額から控除している場合を除く。)には、その金額を控除した後の金額を記載する。  
3 ㉖及び㉗の金額の計算上は、消費税額等の一部を控除する計算(平成20年分消費税は半)別記課税仕入れ又は課税仕入れの適用がある場合をいう。

消費税の還付申告に関する明細書(個人事業者用)

3 課税仕入れに係る事項

(1) 仕入金額等の明細

区 分		① 決 算 額 (税込・税抜)	② 左のうち課税仕入れにならないもの	(②-①) 課税仕入高
事業所得	仕 入 金 額 (製品製造原価)	①		
	必 要 経 費	②		
	固 定 資 産 等 の 取 得 価 値 額	③		
	小 計 (①+②+③)	④		
不動産所得	必 要 経 費	⑤		
	固 定 資 産 等 の 取 得 価 値 額	⑥		
	小 計 (⑤+⑥)	⑦		
所得	仕 入 金 額	⑧		
	必 要 経 費	⑨		
	固 定 資 産 等 の 取 得 価 値 額	⑩		
	小 計 (⑧+⑨+⑩)	⑪		
課 税 仕 入 高 の 合 計 額		⑫	④、⑦、⑪の合計額を記載してください。	
課税仕入れ等の税額の合計額		⑬	⑫の金額に対する消費税額	

(2) 主な棚卸資産・原材料等の取得 (取引金額が100万円以上の取引先を上位5番目まで記載してください。)

資産の種類等	取 得 年月日等	取引金額等 (税込・税抜)	取引先の登録番号	取 引 先 の 氏 名 ( 名 称 )	取 引 先 の 住 所 ( 所 在 地 )
	・ ・	円	T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		

※1 継続的な取引先については、当該税期間中の取引金額の合計額を記載し、取得年月日等欄には「継続」と記載してください。  
 ※2 「取引先の登録番号」欄に登録番号を記載した場合には、「取引先の氏名(名称)」「取引先の住所(所在地)」欄の記載を省略しても差し支えありません(以下(3)において同じ)。

(3) 主な固定資産等の取得 (1件当たりの取引金額が100万円以上の取引先を上位5番目まで記載してください。)

資産の種類等	取 得 年月日等	取引金額等 (税込・税抜)	取引先の登録番号	取 引 先 の 氏 名 ( 名 称 )	取 引 先 の 住 所 ( 所 在 地 )
	・ ・	円	T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		

4 令和 6 年中の特殊事情(顕著な増減事項等及びその理由を記載してください。)

[ ]

(2/2)

消費税の還付申告に関する明細書(法人用)

3 課税仕入れに係る事項

(1) 仕入金額等の明細

単位：千円

区 分		① 決 算 額 (税込・税抜)	② ①のうち課税仕入れ にならないもの	(①-②) 課税仕入高
損 益 科 目	商品仕入高等	①		
	販売費・一般管理費	②		
	営業外費用	③		
	その他	④		
	小 計	⑤		
区 分		⑦ 資産の取得価額 (税込・税抜)	⑧ ⑦のうち課税仕入れ にならないもの	(⑦-⑧) 課税仕入高
資 産 科 目	固定資産	⑥		
	繰延資産	⑦		
	その他	⑧		
	小 計	⑨		
課税仕入れ等の税額の合計額		⑩	⑤+⑨の金額に対する消費税額	

(2) 主な棚卸資産・原材料等の取得(取引金額が100万円以上の取引を上位5番目まで記載してください。)

単位：千円

資産の 種類等	取 得 年月日等	取引金額等 (税込・税抜)	取引先の登録番号	取 引 先 の 氏 名 ( 名 称 )	取 引 先 の 住 所 ( 所 在 地 )
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		

※1 継続的に課税資産の取得を行っている取引先のものについては、当該課税期間分をまとめて記載してください。その場合取得年月日等欄に「継続」と記載してください。  
 ※2 「取引先の登録番号」欄に登録番号を記載した場合には、「取引先の氏名(名称)」「取引先の住所(所在地)」欄の記載を省略しても差し支えありません。(以下(2)において同じ。)

(3) 主な固定資産等の取得(1件当たりの取引金額が100万円以上の取引を上位10番目まで記載してください。)

単位：千円

資産の 種類等	取 得 年月日等	取引金額等 (税込・税抜)	取引先の登録番号	取 引 先 の 氏 名 ( 名 称 )	取 引 先 の 住 所 ( 所 在 地 )
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		
	・ ・		T		

4 当課税期間中の特殊事情(顕著な増減事項等及びその理由を記載してください。)

[ ]

(2/2)

課税売上高及び消費税額等の予測表(一般用)

課税売上高及び消費税額等の予測表

顧問先コード:

顧問先名:

1. 基礎データ

期間	当期(令和 年度)		来期(令和 年度)		来々期(令和 年度)	
	8.00%	10.00%	8.00%	10.00%	8.00%	10.00%
課税売上						
(第1種(卸売業))						
(第2種(小売業))						
(第3種(製造業等))						
(第4種(その他))						
(第5種(サービス業等))						
(第6種(不動産業))						
免税売上						
非課税売上・有価証券						
非課税売上・有価証券以外						
課税仕入						
(課税売上対応)						
(共通売上対応)						
(非課税売上対応)						
運搬請求書発行事業者以外からの仕入						
(課税売上対応(80%控除分))						
(共通売上対応(80%控除分))						
(非課税売上対応(80%控除分))						
(課税売上対応(50%控除分))						
(共通売上対応(50%控除分))						
(非課税売上対応(50%控除分))						
固定資産購入予定額						
調整対象固定資産購入						
高額特定資産取得						
自己建設高額特定資産該当						
課税貨物に係る消費税額						
納税の免除変更の調整税額						
控除税額の調整						
貸倒回収に係る消費税額						
貸倒れに係る税額						
期首における資本金等の額 ※1						

※1 法人設立1期目の場合に入力してください。

2. 課税売上高及び課税売上割合

期間	当期(令和 年度)		来期(令和 年度)		来々期(令和 年度)	
課税売上高						
課税売上高(特定期間)						
課税売上割合		%		%		%

3. 消費税額

期間	来期(令和 年度)				来々期(令和 年度)			
	簡易課税	一般課税		2割特例	簡易課税	一般課税		2割特例
		個別対応	一括比例			個別対応	一括比例	
課税標準額								
消費税額								
控除税額								
納付税額								
繰戻税額								
合計税額								
備考								



注意

「会計王」で3 税率以上のデータを登録している場合、最新税率 2 つのみ連動します。

[基礎データ(簡易課税用)]画面

■ [税率(10%・8%分)適用分] を選択している場合

📄 売上(10%) / (軽8%)

基礎データ (簡易課税用) ✕

表示対象:  税率(10%・8%)適用分     旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(10%)  返還(10%)  貸倒(10%)  売上(8%)  返還(8%)  貸倒(8%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上 積上計算用	第1種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第2種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第3種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第4種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第5種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第6種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	事業区分「0」	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上 積上計算用 計	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上 割戻計算用	第1種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第2種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第3種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第4種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第5種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	第6種事業	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	事業区分「0」	<input type="text"/>	<input type="text"/>
課税売上 割戻計算用 計	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
免税売上(輸出取引等)	<input type="text"/>		<input type="text"/>

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算 v

F1  
ヘルプ

F9  
印刷

Ctrl+D  
確定

ESC  
キャンセル

返還(10%) / (軽8%)

基礎データ (簡易課税用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(10%) 返還(10%) 貸倒(10%) 売上(8%) 返還(8%) 貸倒(8%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上返還 積上計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上に係る対価の返還 積上計算用 計			
課税売上返還 割戻計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上に係る対価の返還 割戻計算用 計			
免税売上に係る対価の返還			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算 v

F1  
ヘルプ

F9  
印刷

Ctrl+Q  
確定

ESC  
キャンセル



貸倒 (10%) / (軽 8%)

基礎データ (簡易課税用)

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(10%) 返還(10%) 貸倒(10%) 売上(8%) 返還(8%) 貸倒(8%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額 (税抜)	仮受消費税	税込価額
貸倒額 積上計算用			
貸倒額 割戻計算用			
貸倒回収金額 積上計算用			
貸倒回収金額 割戻計算用			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算

Ctrl+Enter 確定  
 ESC 転地

■ [旧税率(8%・5%・3%)適用分] を選択している場合

📄 売上(旧8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ(簡易課税用) X

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(8%) 返還(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 返還(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 返還(3%) 貸倒(3%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額(税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上 積上計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上 積上計算用 計			
課税売上 割戻計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上 割戻計算用 計			
免税売上(輸出取引等)			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算 v

F1  
ヘルプ

F9  
印刷

Ctrl+D  
確定

ESC  
キャンセル

📄 返還 (旧 8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (簡易課税用) ×

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(8%) 返還(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 返還(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 返還(3%) 貸倒(3%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額 (税抜)	仮受消費税	税込価額
課税売上返還 積上計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上に係る対価の返還 積上計算用 計			
課税売上返還 割戻計算用	第1種事業		
	第2種事業		
	第3種事業		
	第4種事業		
	第5種事業		
	第6種事業		
	事業区分「0」		
課税売上に係る対価の返還 割戻計算用 計			
免税売上に係る対価の返還			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算 v

F1  
ヘルプ

F9  
印刷

Ctrl+ 確定

ESC  
キャンセル

貸倒 (旧 8%分) / (5%分) / (3%分)

基礎データ (簡易課税用)

表示対象:  税率(10%・8%)適用分  旧税率(8%・5%・3%)適用分

売上(8%) 返還(8%) 貸倒(8%) 売上(5%) 返還(5%) 貸倒(5%) 売上(3%) 返還(3%) 貸倒(3%)

項目	税抜経理方式の場合		税込経理方式の場合
	本体価額 (税抜)	仮受消費税	税込価額
貸倒額 積上計算用			
貸倒額 割戻計算用			
貸倒回収金額 積上計算用			
貸倒回収金額 割戻計算用			

(注) 経理方式が混在している場合は、税抜経理方式と税込経理方式のそれぞれに金額を入力してください。

事業区分「0」の加算先指定  
 自動選択を指定した場合は、登録されている事業区分でみなし仕入率の一番小さい事業区分に  
 加算されます。  
 ただし、事業区分「0」にしか金額が登録されていない場合は、第6種事業に加算します。

自動加算

Ctrl+Enter 確定  
 ESC 転記

[当課税期間の課税売上高]画面

当課税期間の課税売上高		×
課税期間分の課税売上高：	<input type="text"/>	円
免税期間分の課税売上高：	<input type="text"/>	円
<hr/>		
課税売上高 計：	<input type="text"/>	円
※免税期間分の課税売上高には、課税期間の途中で免税事業者から課税事業者となる場合に免税期間分の課税売上高を入力してください。		
F1 ヘルプ	Ctrl+Enter 確定	ESC キャンセル

課税売上高及び消費税額等の予測表(簡易課税用)

**課税売上高及び消費税額等の予測表**

顧問先コード：  
顧問先名：

1. 基礎データ

期間	当期(令和 年度)		来期(令和 年度)		来々期(令和 年度)	
	8.00%	10.00%	8.00%	10.00%	8.00%	10.00%
課税売上						
(第1種(卸売業))						
(第2種(小売業))						
(第3種(製造業等))						
(第4種(その他))						
(第5種(サービス業等))						
(第6種(不動産業))						
免税売上						
非課税売上・有価証券						
非課税売上・有価証券以外						
課税仕入						
(課税売上対応)						
(共通売上対応)						
(非課税売上対応)						
運搬請求書発行事業者以外からの仕入						
(課税売上対応(80%控除分))						
(共通売上対応(80%控除分))						
(非課税売上対応(80%控除分))						
(課税売上対応(50%控除分))						
(共通売上対応(50%控除分))						
(非課税売上対応(50%控除分))						
固定資産購入予定額						
調整対象固定資産購入						
高額特定資産取得						
自己建設高額特定資産該当						
課税貨物に係る消費税額						
納税の免除変更の調整税額						
控除税額の調整						
貸倒回収に係る消費税額						
貸倒れに係る税額						
期首における資本金等の額 ※						

※1 法人設立1期目の場合に入力してください。

2. 課税売上高及び課税売上割合

期間	当期(令和 年度)	来期(令和 年度)	来々期(令和 年度)
課税売上高			
課税売上高(特定期間)			
課税売上割合	%	%	%

3. 消費税額

期間	来期(令和 年度)			来々期(令和 年度)		
	簡易課税	一般課税		簡易課税	一般課税	
個別対応		一括比例	個別対応		一括比例	2割特例
課税標準額						
消費税額						
控除税額						
納付税額						
繰越税額						
合計税額						
備考						



**注意**

「会計王」で3税率以上のデータを登録している場合、最新税率2つのみ連動します。

## 7.アンインストール方法

「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」をコンピュータからアンインストールするには、以下の手順で行います。



### 注意

アンインストール作業中に[ユーザーアカウント制御]画面が表示されることがあります。その場合は[はい]ボタンをクリックして作業を進めてください(必要に応じてパスワードを入力します)。

- 1. Windowsのスタートメニュー[Windowsシステムツール]—[コントロールパネル]をクリックします。**

[コントロールパネル]画面が表示されます。

※ Windows 11の場合は、Windowsのスタートメニュー [すべてのアプリ] をクリックして表示される [すべてのアプリ] 画面で、[Windowsツール] — [コントロールパネル] をクリックします。
- 2. [プログラムのアンインストール]をクリックします。**

[プログラムのアンインストールまたは変更]画面が表示されます。

※ [コントロールパネル]画面をアイコン表示にしている場合は、[プログラムと機能] をクリックします。
- 3. [消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ]をクリックして選択し、[アンインストールと変更]をクリックします。**

[プログラムの保守]画面が表示されます。
- 4. [削除]を選択した状態で[次へ]ボタンをクリックします。**

確認画面が表示されます。
- 5. [OK]ボタンをクリックします。**

アンインストールが開始されます。
- 6. 完了画面が表示されたら、[完了]ボタンをクリックします。**

以上で、「消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ」のアンインストールは完了です。

## 8.著作権・免責等に関する注意事項

- ・ 「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」のソフトウェア製品全体の著作権、工業所有権の一切の知的財産権はソリマチ株式会社に帰属するものとします。
- ・ 「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」の複製物（バックアップ・コピー）は、不慮の事故に備えて1部のみ作成することができます。
- ・ 「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」を使用した結果の損害及び影響について、原因のいかんを問わず、弊社及びソリマチ株式会社は一切の賠償の責任を負いません。
- ・ 「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」のプログラム及びドキュメント等の一部または全部をどのような場合でもその形態を問わず無断で解析・改造・配布等を行うことはできません。
- ・ 「消費税の達人（令和05年度以降用）from会計王24シリーズ」のソフトウェア製品仕様は、事前の通知なしに変更することがあります。





**消費税の達人(令和05年度以降用)from会計王24シリーズ  
運用ガイド**

2024年12月14日初版