

電子申告研修会(年末調整編)

2010年11月16日:東京

2010年11月18日:大阪

2010年11月19日:福岡

本日の研修内容

項 目	細 目
1. 年末調整電子申告の事前準備	1) 顧問先管理でのデータ整備
2. 年調・法定調書の達人での注意点	1) 納付先(市町村)の登録の調整 2) 源泉徴収票等の提出区分の整理 3) 源泉徴収票の摘要の整理 4) 住民税徴収方法の区分 5) 業務エラーチェック
3. 国税の電子申請	1) 電子申請データの作成 2) 電子申請データのエラーの対処方法
4. 地方税の電子申告	1) 事前準備 2) 電子申告データ変換 3) 電子申告データ送信 4) 受信通知の確認
5. その他注意したい点	1) メッセージボックス管理の活用(地方税) 2) 給与所得・退職所得等の所得税徴収高計算書の電子送信の準備

1. 年末調整電子申告の事前準備

1) 顧問先管理でのデータ整備

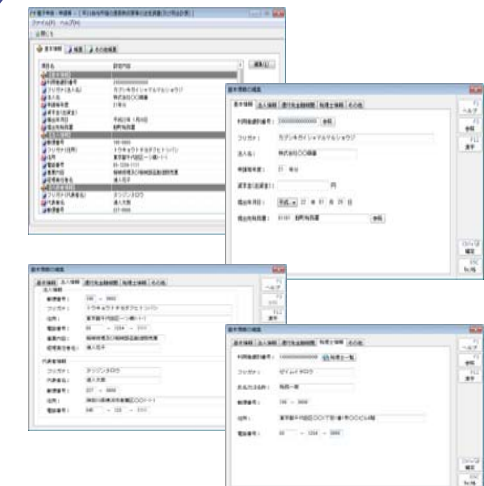
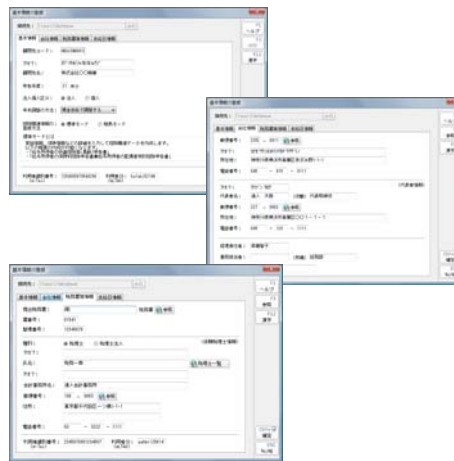
① 顧問先管理で情報の整理



② 年調・法定調書の達人に業務データの更新



③ 電子申告データへの変換



1. 年末調整電子申告の事前準備

1) 顧問先管理でのデータ整備

① 顧問先管理で情報の整理

法人・個人区分を明確に！

利用者識別番号・利用者IDを
正確に登録

代表者情報も確実に登録

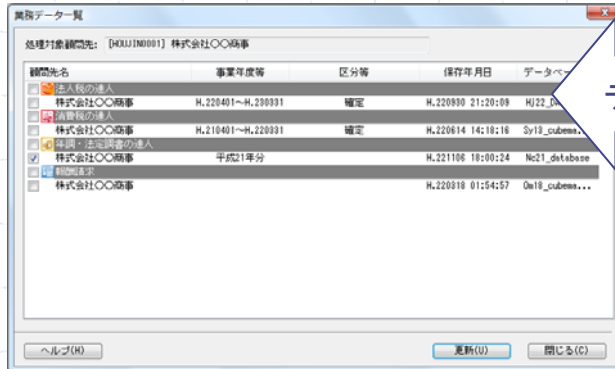
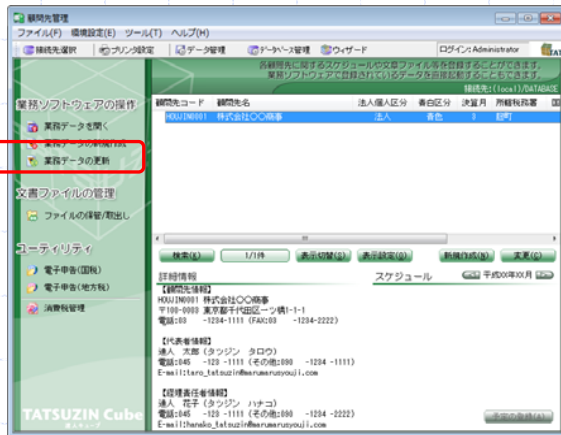
所轄税務署を確実に登録(選択)

住所等は半角でも可
(電子申告データ変換で全角に変換)
※電子申告データ変換後は、全角文字のみ有効

1. 年末調整電子申告の事前準備

1) 顧問先管理でのデータ整備

②年調・法定調書の達人に「業務データの更新」



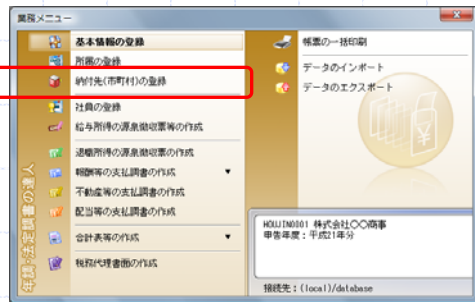
データの統一化



2. 年調・法定調書の達人での注意点

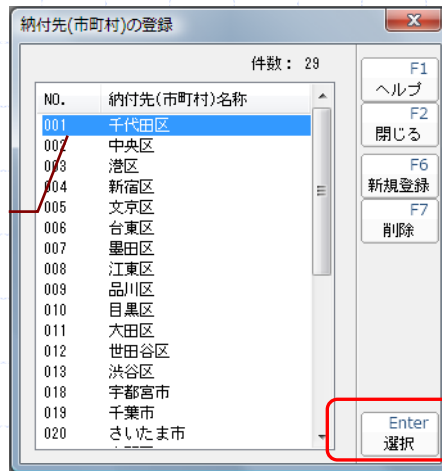
1) 納付先(市町村)の登録の調整

・既に登録されている納付先(市町村)の「NO.」を規定の市町村コードに変更します。

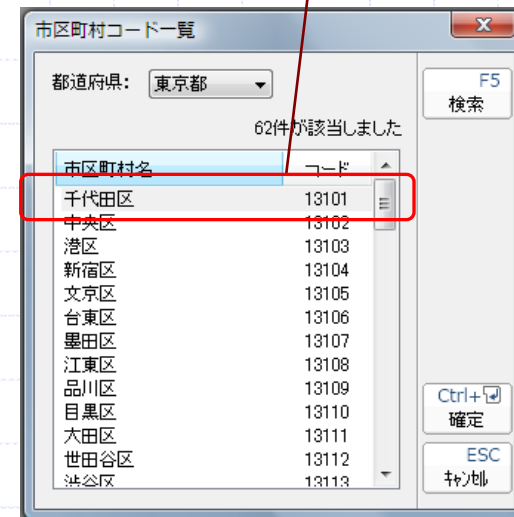


達人Cubeにログインするとデータベースに接続する。

規定の市町村コードが表示されるので、更新する。



これまで「NO.」は任意の番号を付けていた。



2. 年調・法定調書の達人での注意点

2) 源泉徴収票等の提出区分の整理

・給与所得の源泉徴収票等の法定調書合計表に添付する源泉徴収票・支払調書の提出する・しないを事前に整理します。

■ [社員の登録]画面

■ [給与所得の源泉徴収票等の作成] - 源泉徴収票画面

種別	支払金額	給与所得控除後の金額	所得控除の額の合計額	源泉徴収税額
給料・賞与	6,468,400	4,634,400	2,402,505	125,600

対象者の種別	提出区分	所属	社員コード	氏名	支払金額	年末調整状態	役職名	甲乙	扶養控除	別注
<input checked="" type="checkbox"/>	0010	総務部総務課	0000001	山田 一郎	6,468,400	年調計済済	給与係長	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0010	総務部総務課	0000003	中村 三郎	8,369,700	年調計済済	総務課長	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0010	総務部総務課	0000011	井上 春夫	4,001,300	年調計済済	総務係	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0020	営業部営業...	0000002	田中 次郎	3,448,400	年調計済済	営業課一...	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0030	営業部販売課	0000004	富田 志郎	9,832,100	年調計済済	販売課長	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0040	経理部	0000005	佐藤 悟郎	18,000,000	年調計済済	取締役...	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0050	営業部販...	0000006	内田 聡夫	5,251,900	年調計済済	主任	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0050	営業部販...	0000008	高橋 昇	4,255,400	年調計済済	主任	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0060	庶務課	0000007	斎藤 夕子	6,550,600	年調計済済	庶務係長	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0070	総務課	0000008	菊地 八郎	3,254,000	年調計済済	管理入	甲種	有り	扶
<input checked="" type="checkbox"/>	0080	営業部販...	0000010	佐々木 太郎	11,500,000	年調計済済	販売第一...	甲種	有り	扶

給与所得の源泉徴収票では、
 1) [社員の登録]における、役員区分
 2) 給与の支払金額の総額
 により、提出区分を自動で行っています。
 ※当該区分は電子申告データ変換後でも行えますが、データの統一を図る意味で達人のデータで整理する事をお勧めします。

2. 年調・法定調書の達人での注意点

2) 源泉徴収票等の提出区分の整理

・給与所得の源泉徴収票等の法定調書合計表に添付する源泉徴収票・支払調書の提出する・しないを事前に整理します。

■報酬、料金、契約金及び賞金の支払調書画面

平成 21 年分 報酬、料金、契約金及び賞金の支払調書 (報)

郵便番号: 123-4567

住所(居所)又は所在地: 東京都中央区築地1-1-1

支払を受ける者氏名又は称: 税務一郎

区分	細目	支払金額	源泉徴収税額
2号	税理士報酬	500,000	50,000
2号	税理士報酬	666,666	66,666

支払者: 神奈川県横浜市青葉区あざみ野1-1-1 株式会社〇〇商事 (電話) 045-915-9111

番番号: 01541 整理番号: 12345678

報酬、料金、契約金及び賞金の支払調書では、提出区分を自動で行っています。
※当該区分は電子申告データ変換後でも行えますが、データの統一を図る意味で達人のデータで整理する事をお勧めします。

■不動産の使用料等の支払調書画面

平成 21 年分 不動産の使用料等の支払調書 (使)

郵便番号: 100-0003

住所(居所)又は所在地: 東京都千代田区一ツ橋1-1-1

支払を受ける者氏名又は称: 斉藤正志

区分	物件の所在地	細目	計算の基礎	支払金額
常	東京都千代田区一ツ橋1-1-1	事務所	¥50,000×12ヶ月	1,800,000

支払者: 神奈川県横浜市青葉区あざみ野1-1-1 株式会社〇〇商事 (電話) 045-915-9111

番番号: 01541 整理番号: 12345678

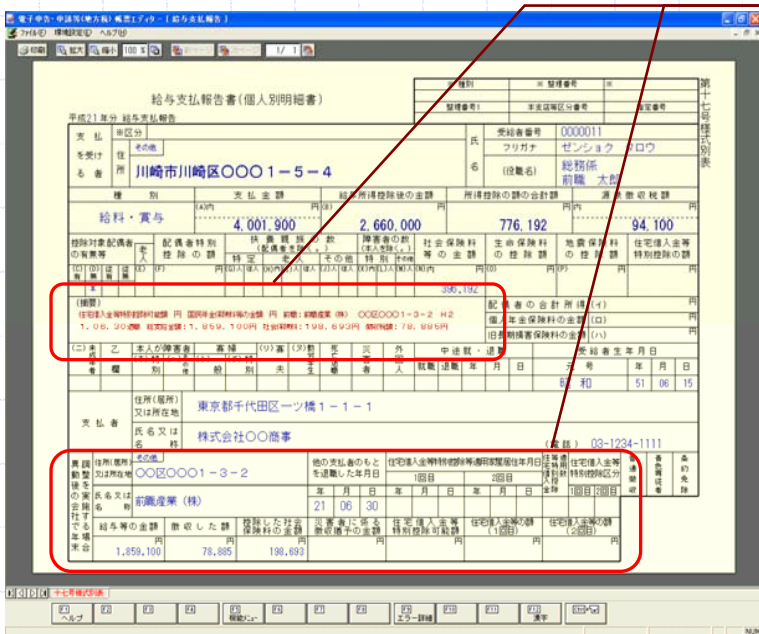
不動産の使用料の支払調書等では、法人個人区分が無いいため、個別に判定していただく必要があります。
※当該区分は電子申告データ変換後でも行えますが、データの統一を図る意味で達人のデータで整理する事をお勧めします。

2. 年調・法定調書の達人での注意点

3) 源泉徴収票の摘要の整理

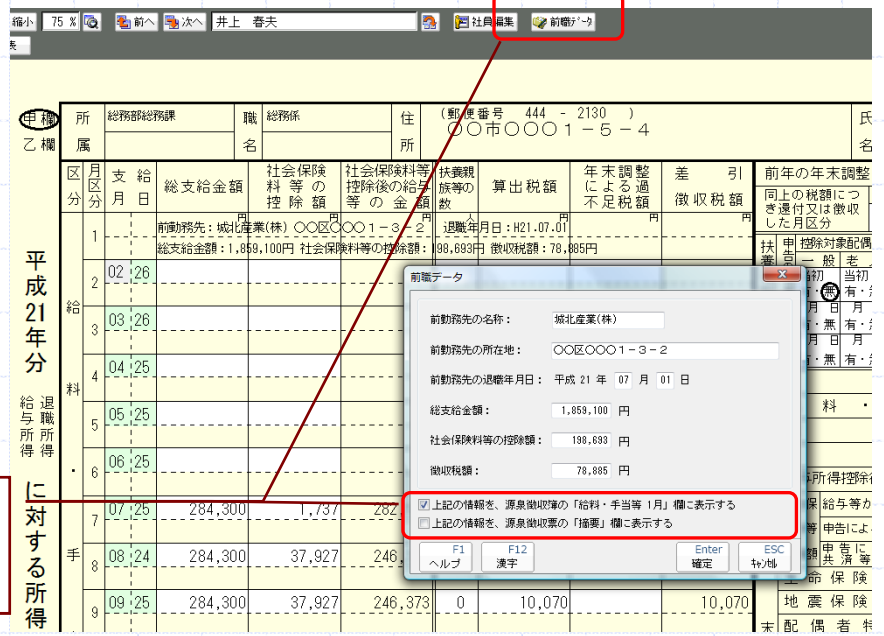
・源泉徴収票の摘要欄は文字数制限(地方税電子申告)があるため、前職給与の設定を変更する必要があります。

■ 地方税電子申告データ変換後のプレビュー画面



地方税電子申告では、摘要欄は65文字の文字数制限があります。更に前職給与がある場合は、別途表示項目があります。

■ 年調・法定調書の達人[給与所得の源泉徴収票等の作成]画面



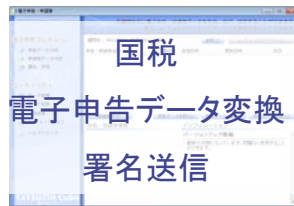
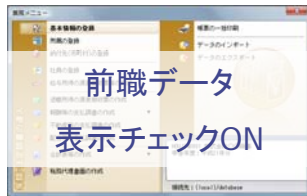
対応方法として、[前職データ]Dlgで、「上記の情報を、源泉徴収票の「摘要」欄に表示する」のチェックを外します。
※チェックを外しても地方税電子申告の別途表示欄に表示されます。

2. 年調・法定調書の達人での注意点

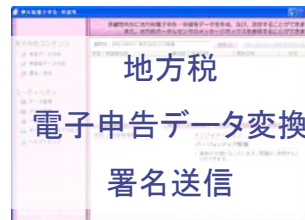
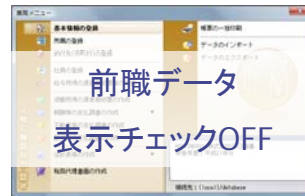
3) 源泉徴収票の摘要の整理

・当該整理は国税及び地方税の取り扱いが違うため、次の方式で処理を行います。(暫定)

■年調・法定調書の達人において、
国税用、地方税用それぞれにデータを切り替えてデータ変換を行う

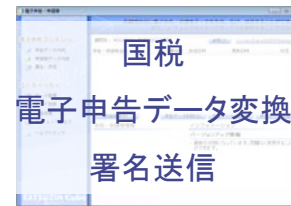
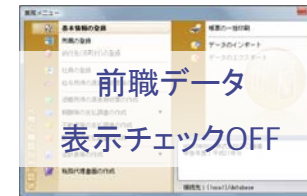


e-Tax

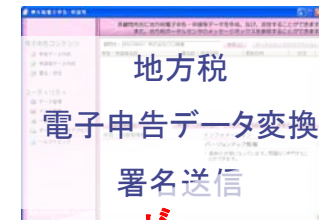


eLTAX

■年調・法定調書の達人において、
地方税に合わせた表示(摘要欄には表示しない)で申告する



e-Tax



eLTAX

処理は簡便化されるが、
国税の記載要件を無視する。

2. 年調・法定調書の達人での注意点

4) 住民税徴収方法の区分

・給与支払報告書の提出の際、徴収方法を「特別徴収」又は「普通徴収」に区分しておきます。

■[社員の登録]画面

社員の登録

基本情報 家族情報

社員コード: 0000005 役職: 取締役 経理部長 (法人の役員)

フリガナ: 外ウ コ 所属: 0040 経理部 参照

氏名: 佐藤 悟郎 入社年月日: 昭和 30 年 04 月 01 日 入社日不明

郵便番号: 324 - 3417 参照 現況: 在職 徴収の方法: 特別徴収

住所: ○○市○○上2-1-3 退職年月日: 年 月 日 退職日不明

世帯主: 佐藤 悟郎 納付先: 14100 横浜市 参照 (続柄) 本人 参照

配偶者: 有り 年調区分: 通常(年調計算する/しないを自動判定)

甲之区分: 甲種 扶養控除等の申告: 有り

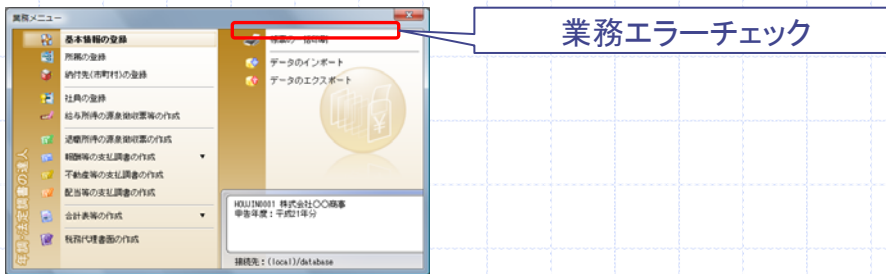
F1 ヘルプ F3 参照 F6 所得内証 F12 漢字 Ctrl+ 確定 ESC キャンセル

※当該区分は電子申告データ変換後でも行えますが、データの統一を図る意味で達人のデータで整理する事をお勧めします。

2. 年調・法定調書の達人での注意点

5) 業務エラーチェック

- ・年末調整、法定調書の作成が完了したら、一括で業務にかかるエラーチェックを行います。(Professional Editionのみの機能です)

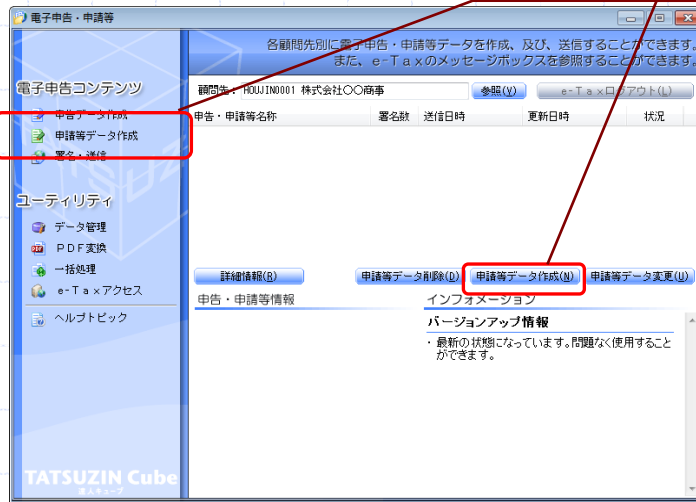


チェック項目	チェックの内容[例]
作成不要帳票エラー	作成された退職所得の源泉徴収票の数が、[社員の登録]で「退職」区分を選択された数より多い。
値範囲エラー	勤労学生が選択されているとき、総収入金額が130万円を超えた場合にエラーとする。
未入力エラー	社員情報のうち、本人の生年月日が入力されていない。
不一致エラー	社員情報のうち、[甲欄]を選択時に[扶養控除等の申告]が「無し」のときエラーとする。
未入力確認	[前職データ]Dlgでいずれか一つ以上の項目のみが入力されているとき、確認を促す。
入力切替確認	「F4入力切替」が使用されている項目があるとき、確認を促す。

3. 国税の電子申請

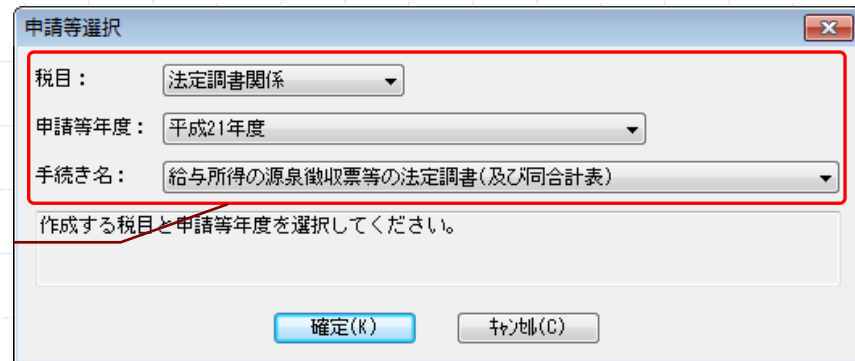
1) 電子申請データの作成

・達人Cube電子申告機能(国税)を起動し、電子申請用のデータを作成します。



給与所得の源泉徴収票等の法定調書合計表の提出は、「電子申請」

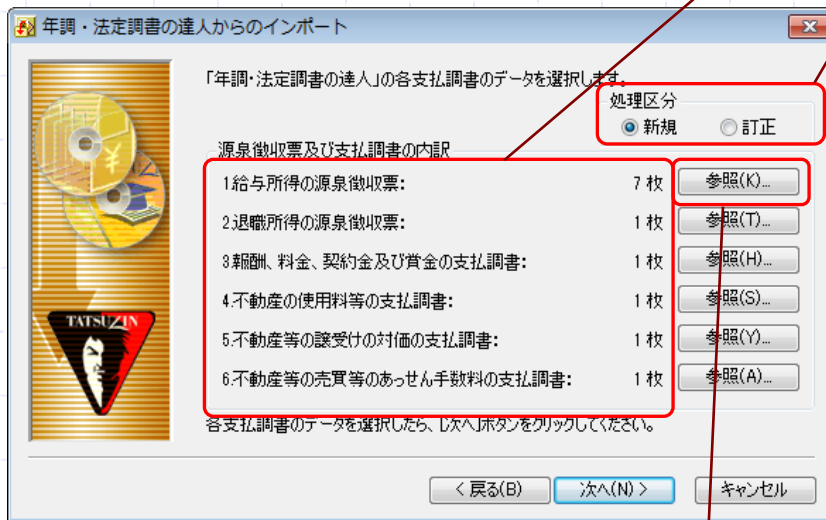
税目は、「法定調書関係」
申請等年度は、「平成22年度」
手続き名は、「給与所得の源泉徴収票等の法定調書(及び
同合計表)」
を選択する。



3. 国税の電子申請

1) 電子申請データの作成

・達人Cube電子申告機能(国税)を起動し、電子申請用のデータを作成します。



処理区分: 新規
源泉徴収票及び支払調書の内訳: 枚数確認を行ってください。

[参照]ボタンで、提出者の一覧が確認できます。
※年調・法定調書の達人のデータと整合性を取るため、ここでのチェックON・OFFは行いません。

源泉徴収票及び支払調書一覧

所属コード	所属	社員コード	氏名	提出区分
<input checked="" type="checkbox"/>	0010 総務部総務課	0000001	山田 太郎	提出する
<input checked="" type="checkbox"/>	0010 総務部総務課	0000003	井上 太郎	提出する
<input type="checkbox"/>	0010 総務部総務課	0000011	前職 太郎	提出しない
<input type="checkbox"/>	0010 総務部総務課	0000015	法人 花子	提出しない
<input type="checkbox"/>	0020 営業部営業第一課	0000002	田中 一郎	提出しない
<input checked="" type="checkbox"/>	0030 営業部販売課	0000004	鈴木 太郎	提出する
<input checked="" type="checkbox"/>	0040 経理部	0000005	佐藤 二郎	提出する
<input checked="" type="checkbox"/>	0050 営業部販売第二課	0000006	内田 太郎	提出する
<input type="checkbox"/>	0050 営業部販売第二課	0000009	高橋 太郎	提出しない
<input checked="" type="checkbox"/>	0060 庶務課	0000007	事務 花子	提出する
<input type="checkbox"/>	0070 総務課	0000008	菊地 太郎	提出しない
<input checked="" type="checkbox"/>	0080 営業部販売第一課	0000010	佐々木 太郎	提出する
<input type="checkbox"/>	0090 事業本部	0000014	法人 一郎	提出しない
<input type="checkbox"/>	0090 事業本部	0000018	法人 太郎	提出しない

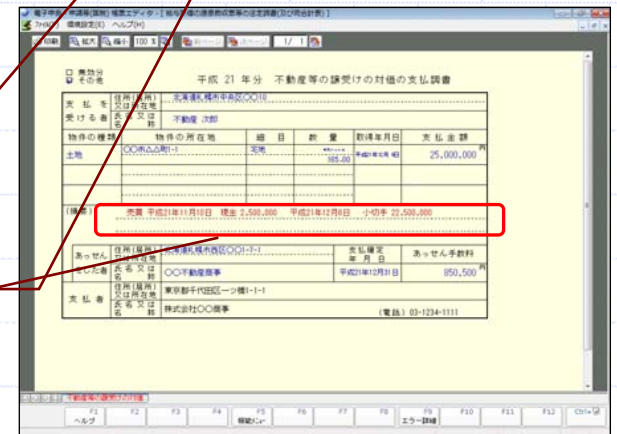
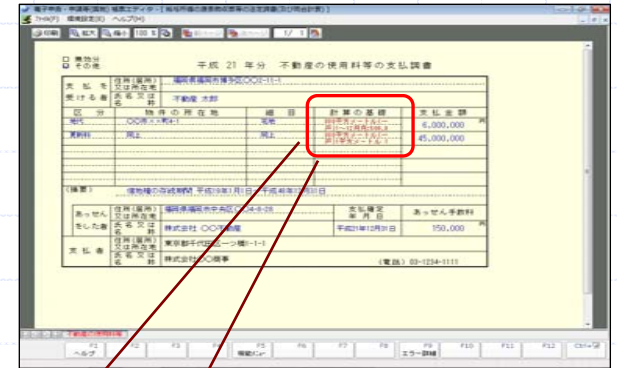
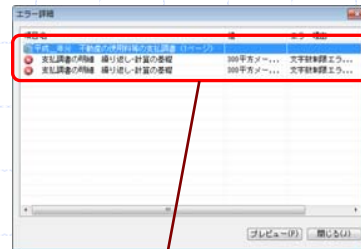
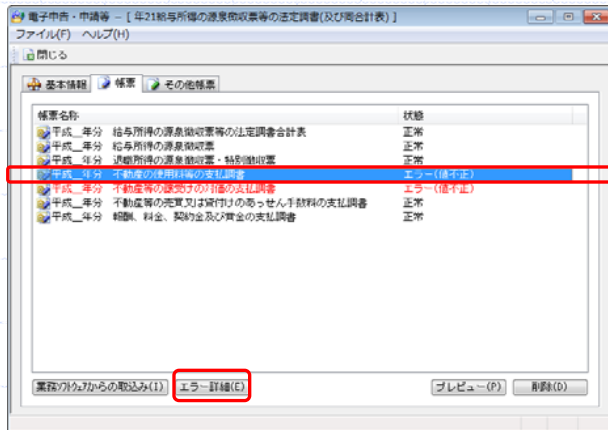
F5 検索 F9 初期値 F11 全選択 Enter 確定 ESC キャンセル

3. 国税の電子申請

2) 電子申請データのエラーの対処方法

・電子申請データ作成時に出現するエラーは、その内容を確認し年調・法定調書の達人で修正する。

■ 電子申請データ取り込み後の画面



[エラー詳細]では、エラーの項目名、値、理由が一覧で表示される。

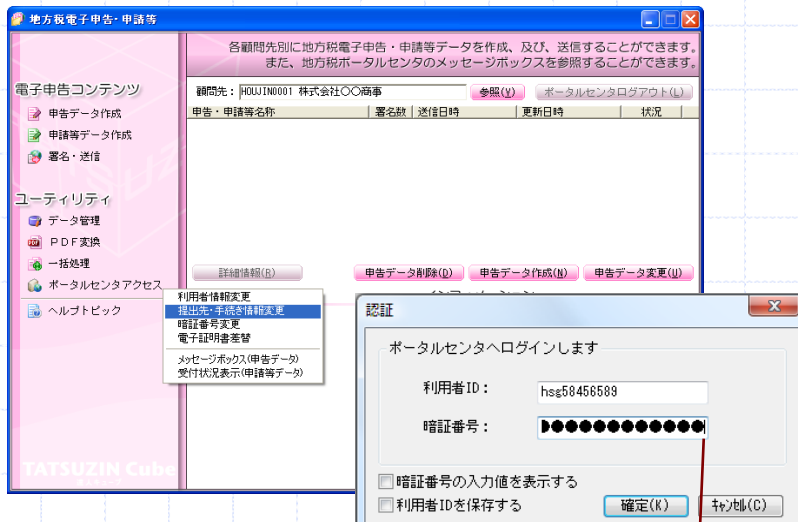
[プレビュー]では、エラー内容が赤字で表示される。

不動産の使用料等の支払調書[計算の基礎]は、15文字制限です。
不動産等の譲受けの対価の支払調書[摘要]は、30文字制限です。

4. 地方税の電子申告

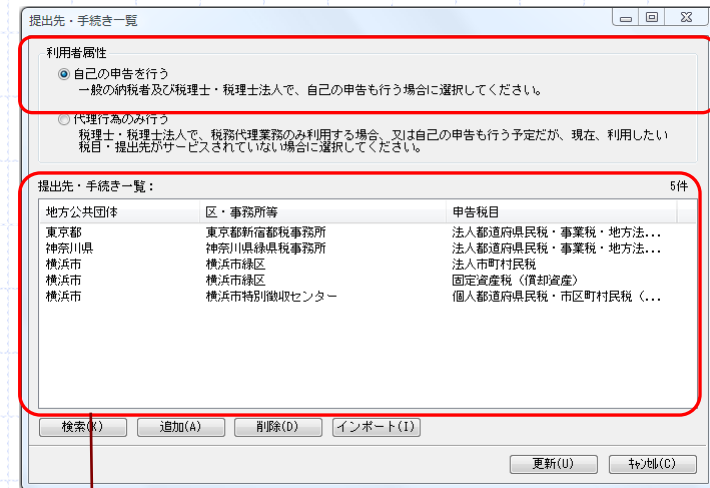
1) 事前準備【重要】

・地方税電子申告では、顧問先毎に申告書を提出する先を事前に登録しておく必要がある。



地方税電子申告・申請等メニューを開き、[提出先・手続き情報変更]を行う。
※顧問先の利用者ID及び暗証番号でログインする。
※この作業は、顧問先毎に行う必要がある。

※当該作業は、顧問先に代わって行っている事を了解してください。



利用者属性:「自己の申告を行う」を選択する。
提出先・手続き一覧: 給与支払報告書を提出する全ての地方公共団体を登録する。

4. 地方税の電子申告

1) 事前準備【重要】

・地方税電子申告では、顧問先毎に申告書を提出する先を事前に登録しておく必要がある。

■年調・法定調書の達人－[帳票の一括印刷]－[一覧表等]－[社員データ一覧]

提出先・手続き一覧

利用者属性

自己の申告を行う
一般の納税者及び税理士・税理士法人で、自己の申告も行う場合に選択してください。

代理行為のみを行う
税理士・税理士法人で、税務代理業務のみ利用する場合、又は自己の申告も行う予定だが、現在、利用したい税目・提出先がサービスされていない場合に選択してください。

提出先・手続き一覧: 5件

地方公共団体	区・事務所等	申告税目
東京都	東京都新宿区税務所	法人都道府県民税・事業税・地方法...
神奈川県	神奈川県緑区税務所	法人都道府県民税・事業税・地方法...
横浜市	横浜市緑区	法人市町村民税
横浜市	横浜市緑区	固定資産税(償却資産)
横浜市	横浜市特別徴収センター	個人都道府県民税・市区町村民税く...

検索(K) 追加(A) 削除(D) インポート(I)

平成 21 年分 社員データ一覧表

顧問先コード【H01JIN0001】 顧問先名【株式会社〇〇商事】

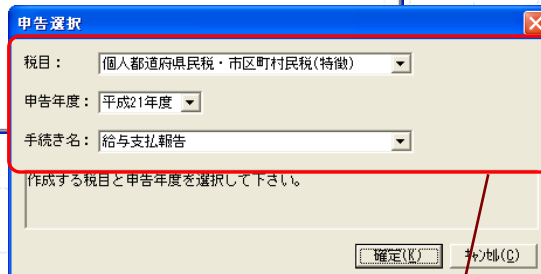
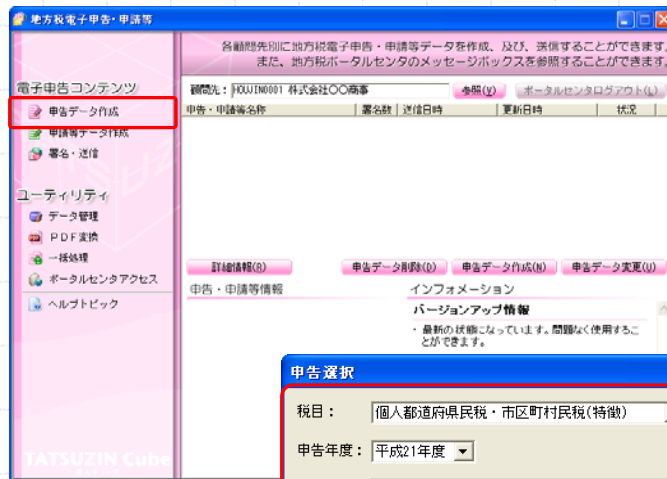
従業員コード	従業員氏名	従業員性別	従業員年齢	従業員職名	従業員給与	従業員賞与	従業員退職金	従業員健康保険	従業員厚生年金	従業員雇用保険	従業員所得税	従業員住民税
0010	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000001	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000002	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000003	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000004	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000005	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000006	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000007	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000008	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000009	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000
0000010	山田 一郎	男	38	主任	5,387,700	5,387,700	0	加入	加入	加入	5,387,700	1,110,000

[追加]ボタンにより、[提出先登録]を行う。
 ※給与と支払報告書を提出する全ての地方公共団体について
 ※年調・法定調書の達人－[社員データ一覧表]の「納付先(市町村)」を参照する。

4. 地方税の電子申告

2) 電子申告データ変換

- ・地方税電子申告データ変換の手順をみます。



税目は、「個人都道府県民税・市区町村民税(特徴)」
申請等年度は、「平成22年度」
手続き名は、「給与支払報告書」
を選択する。

以下の場合「赤字」で表示されます。

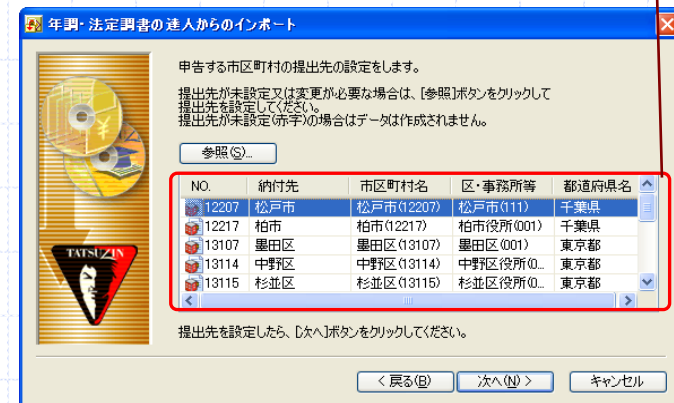
1) 申告する給与支払報告書データが存在するが、「提出先設定」
がされていない場合

…達人に戻って設定(当マニュアルP5)

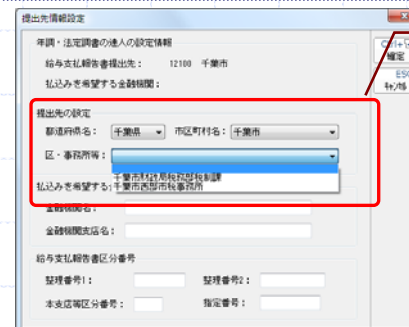
…[参照]で提出先の設定を選択(当ページ右下)

2) 電子申告に対応していない提出先

…そのまま次の手順へ(紙提出に切り替え)



■[参照]で提出先の設定を選択



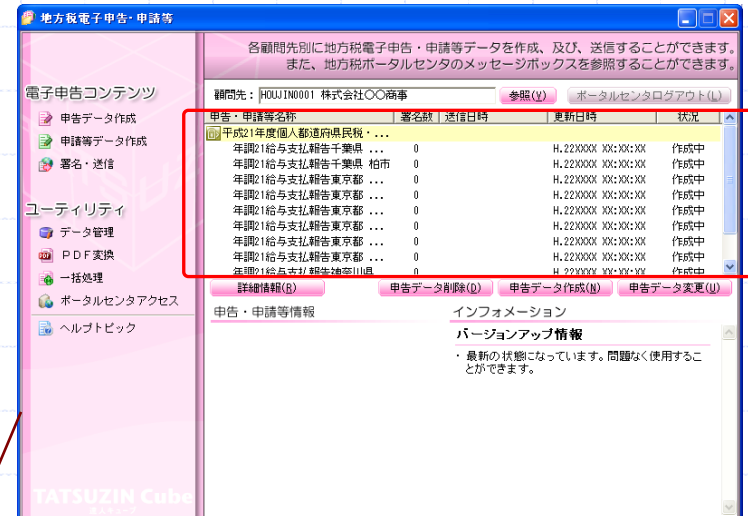
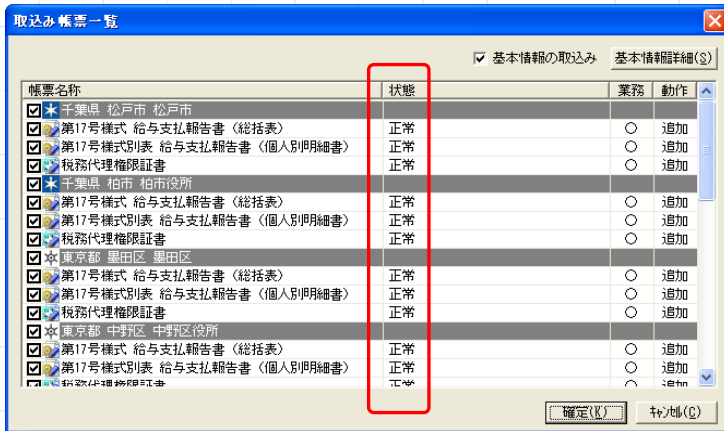
■納付先が「赤字」で
表示された場合の対処
方法。
※稀に提出先事務所
等が複数存在する場
合、適宜選択する必要
がある。

4. 地方税の電子申告

2) 電子申告データ変換

・地方税電子申告データ変換の手順をみます。

■ 取込み帳票一覧でエラーが無い事を確認し、電子申告データを保存します。

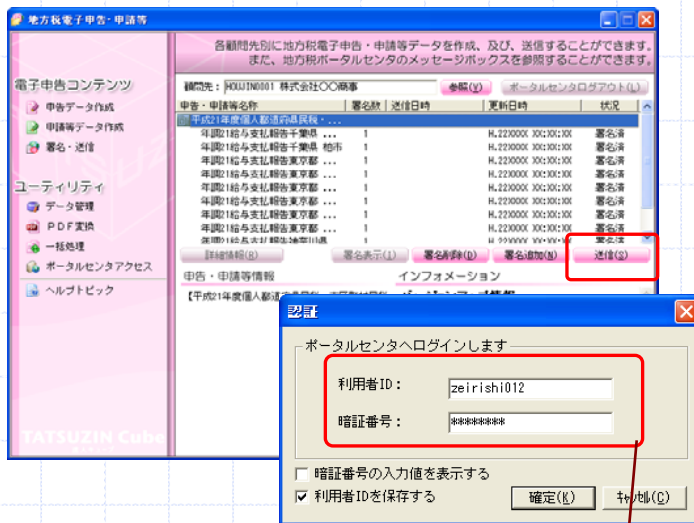


取込み帳票一覧で[状態]が「正常」なら、確定します。
顧問先1件分の給与支払報告書データが完成です。

4. 地方税の電子申告

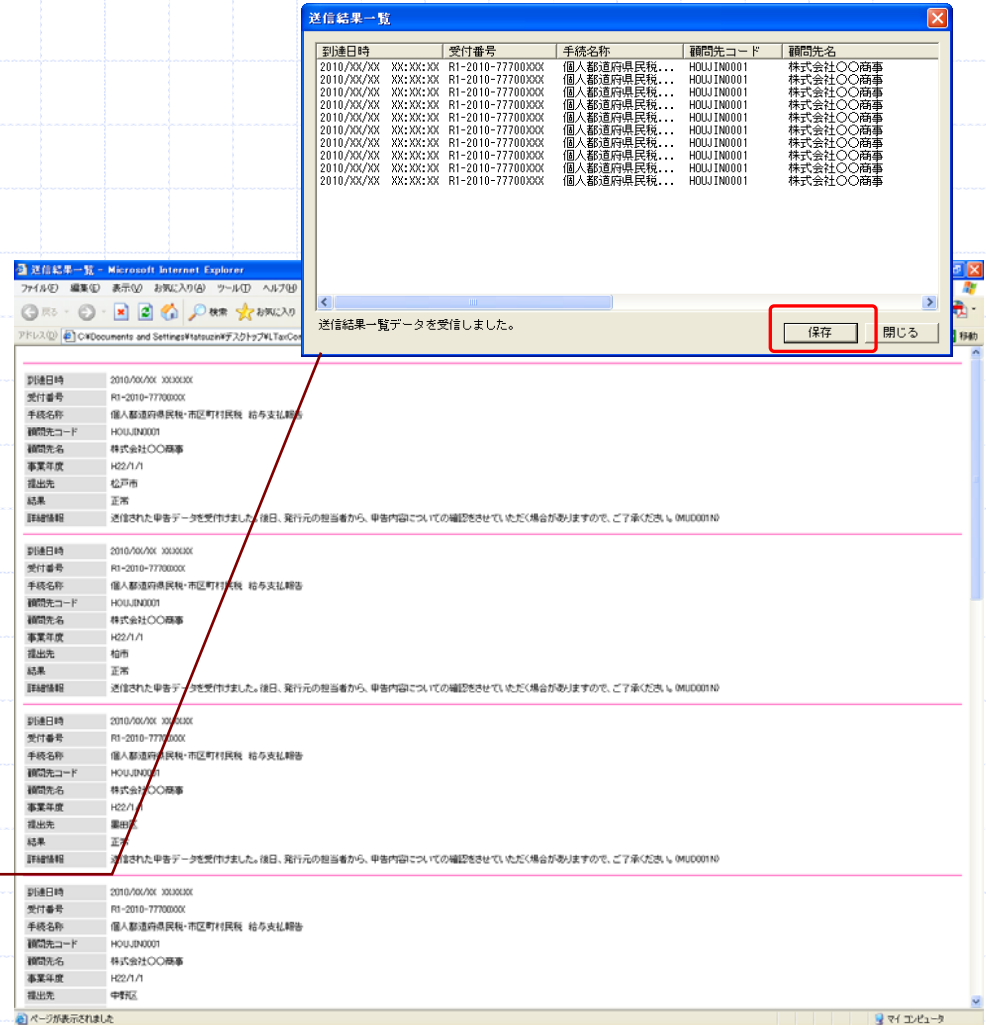
3) 電子申告データ送信

・地方税電子申告データ送信の手順をみます。



送信は、税理士の利用者IDと暗証番号でログインします。

送信後、[送信結果一覧]が届きますので、「保存」及び「印刷」を行います。



4. 地方税の電子申告

4) 受信通知の確認

・地方税電子申告受信通知の確認の手順をみます。

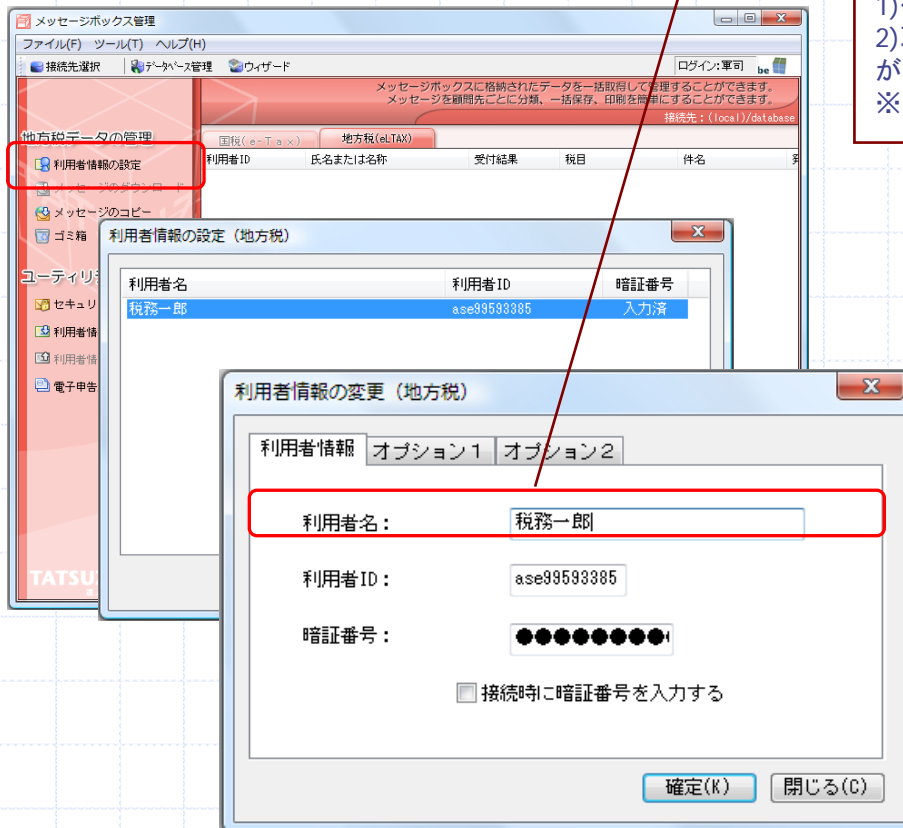
- ④表示区分を「代理人として操作する」納税者の利用者IDを入力
- ⑤利用者毎に受付確認通知を取得
- ⑥詳細表示で確認と印刷
- ※メッセージの保管期間は30日

- ①ポータルセンターアクセスメッセージボックス(申告データ)
- ②税理士の利用者ID及び暗証番号でログイン
- ③メッセージボックス画面で[表示切替]

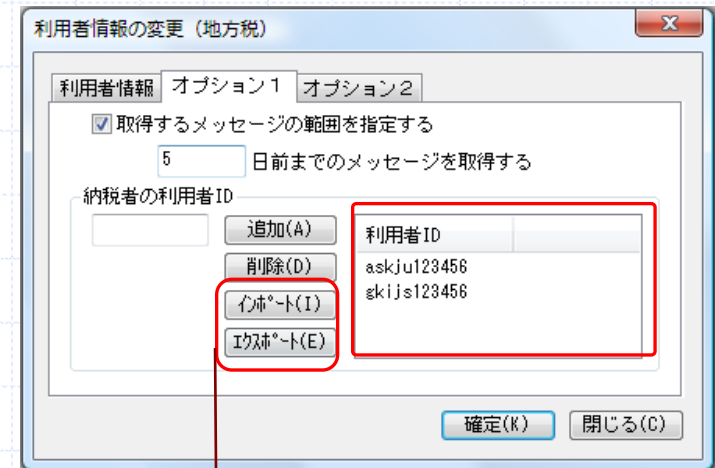
5. その他の注意したい点

1) メッセージボックス管理の活用(地方税)

・申告データの一括取得



代理申告後のメッセージボックス(申告データ)を取得する際には、
1) 代理人としての「利用者情報の設定」
2) 取得する納税者の「利用者IDの登録」
が必要となります。
※これによりメッセージの一括ダウンロードが行えます。

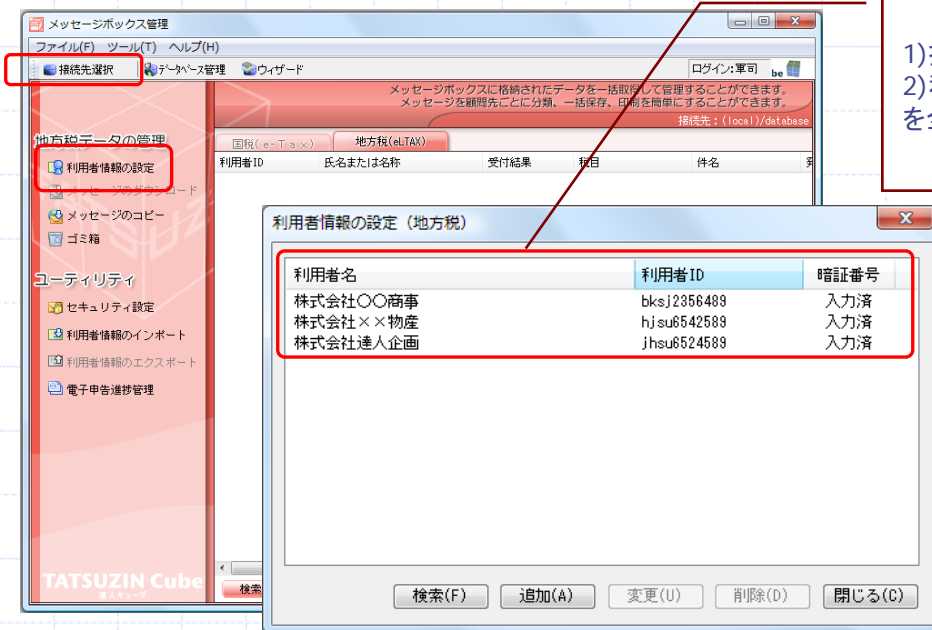


取得する納税者の「利用者IDの登録」は、
CSVファイルのインポート・エクスポートで
行えます。

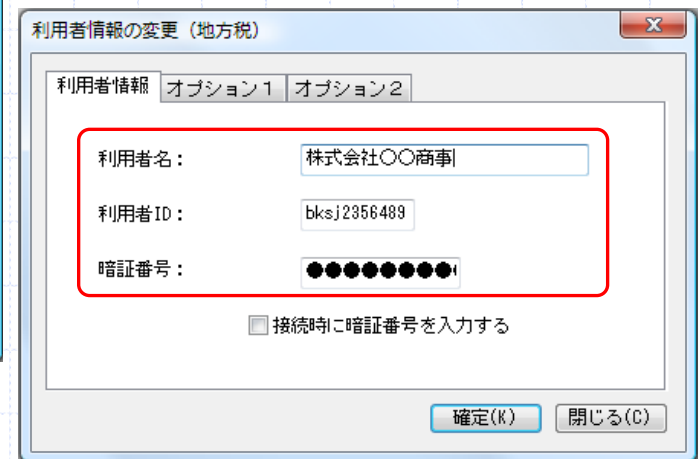
5. その他の注意したい点

1) メッセージボックス管理の活用(地方税)

・「税額通知データ」、「プレ申告データ」、「お知らせ」の3種類は、納税者のみに対して発行されるメッセージであり、納税者として直接メッセージボックスを閲覧する必要がある。



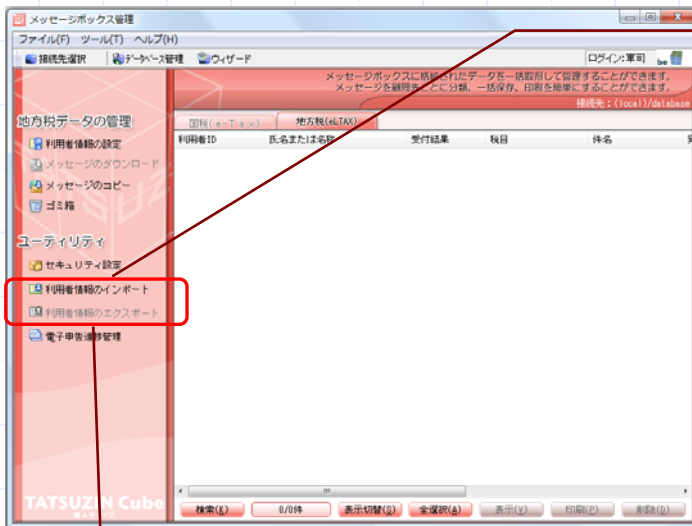
1) 接続先を新規に作成する
2) 利用者情報の登録に顧問先の[利用者ID]及び[暗証番号]を全て登録する。



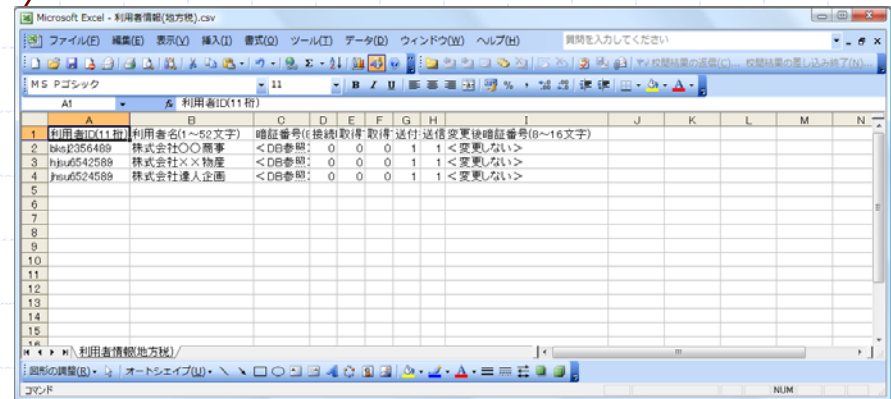
5. その他の注意したい点

1)メッセージボックス管理の活用(地方税)

- ・地方税利用者IDのパスワードの有効期限は5年。一括変更を活用する。



- 1)利用者情報のエクスポート
- 2)CSVファイルの内、「変更後暗証番号」を書換え



- 1)利用者情報のインポート
- 2)「ポータルセンタの暗証番号も変更する」で一括変更

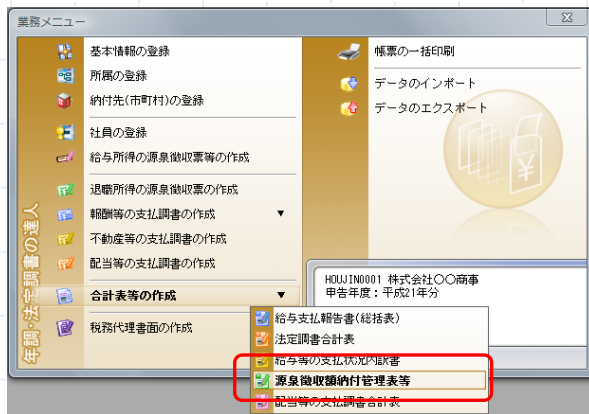
この一括変更は、納税者の利用者情報の一括登録にも活用する。



5. その他の注意したい点

2) 給与所得・退職所得等の所得税徴収高計算書の電子送信の準備

・所得税徴収高計算書の「0円」申告が可能となります。(平成22年内リリース予定)



1) 源泉徴収額納付管理表等から、給与所得・退職所得の所得税徴収高計算書を作成する。
 ※[データ取込]で平成22年12月分又は平成22年下期分の「0円納付書」を作成する。
 ※システムリリース後、「0円」納付書の一括送信が可能となります。

区分	支払年月日	人員	支払総額	税額	延滞税	合計額
給与所得 (01)	211225	11	5212700	75880	0	5288580
退職所得 (02)	211210	11	5892500	116772	0	6059272
日雇労働者の賃金 (05)						
退職手当等 (07)						
税理士等の報酬 (08)						
役員賞与 (09)						
同上の支払年度年月日						
国庫金						
徴収換算						
氏名	株式会社〇〇商事					
住所	神奈川県横浜市青葉区あざみ野1-1-1					
電話番号	225-0011 (電話) 045-915-9111					
本税				392708		
延滞税						
合計額						0