

電子申告直前研修会(所得税編)

2011年1月17日:名古屋
2011年1月18日:東京
2011年1月19日:大阪
2011年1月20日:福岡

本日の研修内容

項 目	細 目
1. 所得税電子申告の事前準備	1) 顧問先管理でのデータ整備 2) e-Tax暗証番号の変更処理 3) 申告のお知らせの取得
2. 所得税の達人の活用と注意点	1) 所得税の達人基本操作 2) 第三者作成書類の作成 3) 納税管理表の活用 4) 前期比較表の活用
3. 電子申告の流れ	1) 電子申告データの作成 2) 署名送信 3) メッセージボックスの確認 4) 電子申告PDF出力の活用 5) 電子申告進捗管理の活用
4. その他の活用	1) ダイレクト納税の活用 2) 源泉所得税徴収高計算書の電子申請 3) 償却資産税申告(eLTAX)について

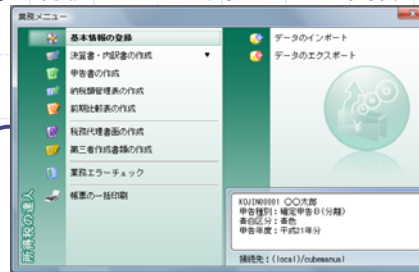
1. 所得税電子申告の事前準備

1) 顧問先管理でのデータ整備

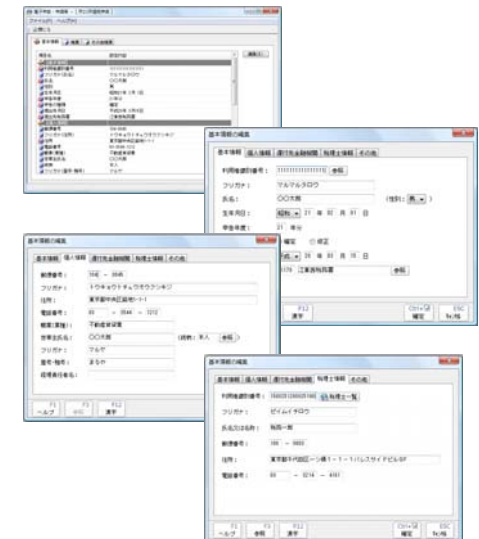
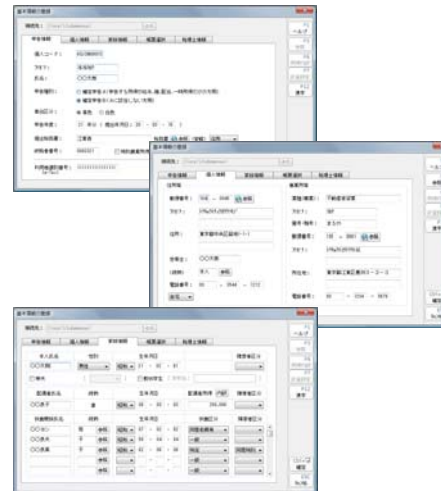
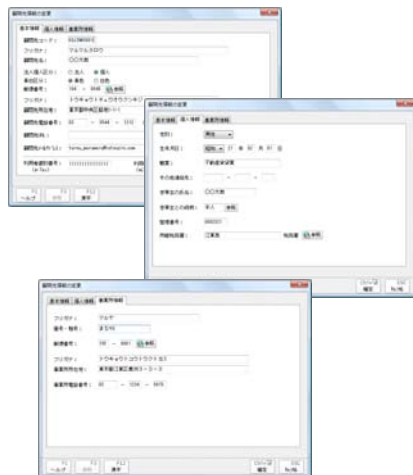
① 顧問先管理で情報の整理



② 所得税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. 所得税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



利用者識別番号・利用者IDを
正確に登録

顧問先情報の変更

基本情報 | 個人情報 | 事業所情報

顧問先コード: KDJ100101
フリガナ: マルマルタコウ
顧問先名: 〇〇太郎
法人個人区分: 法人 個人
者白区分: 青色 白色
郵便番号: 104 - 0045
フリガナ: トウキョウトチュウオウツクシ
顧問先所在地: 東京都中央区築地1-1-1
顧問先電話番号: 03 - 9544 - 1212 (FAX: 03 - 9544 - 1219)
顧問先Eメール:
顧問先URL: tarou_samaru@tatsuzin.com
利用者識別番号 (e-Tax): 11111111111111111111 利用者ID (e-Tax): abcd1234567

法人・個人区分を明確に！

顧問先情報の変更

基本情報 | 個人情報 | 事業所情報

性別: 男性
生年月日: 昭和 21 年 02 月 01 日
職業: 不勤怠者
その他連絡先: - - -
世帯主の氏名: 〇〇太郎
世帯主との続柄: 本人
整理番号: 0102321
所轄税務署: 江東区

所轄税務署を確実に登録(選択)

顧問先情報の変更

基本情報 | 個人情報 | 事業所情報

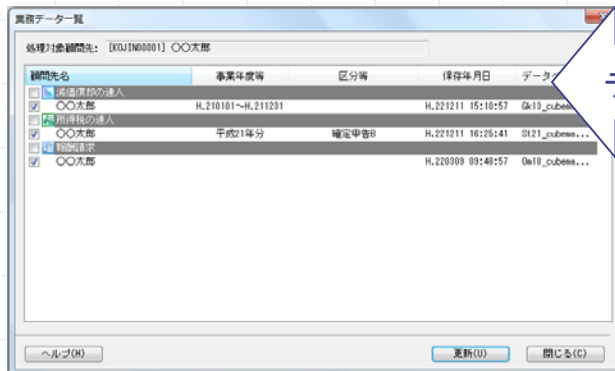
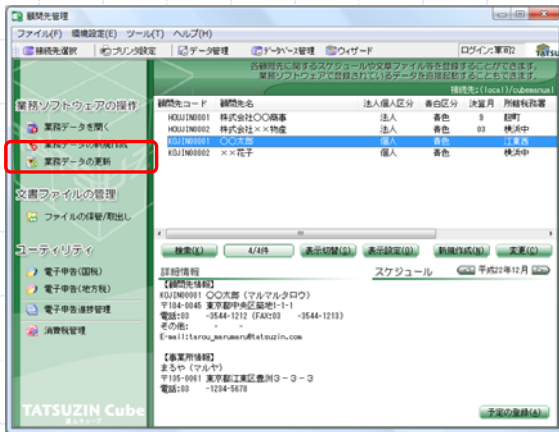
フリガナ: マルマ
屋号・番号: まるや
郵便番号: 135 - 0061
フリガナ: トウキョウトコトウツクス
事業所所在地: 東京都江東区豊洲3-3-3
事業所電話番号: 03 - 1234 - 5678

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

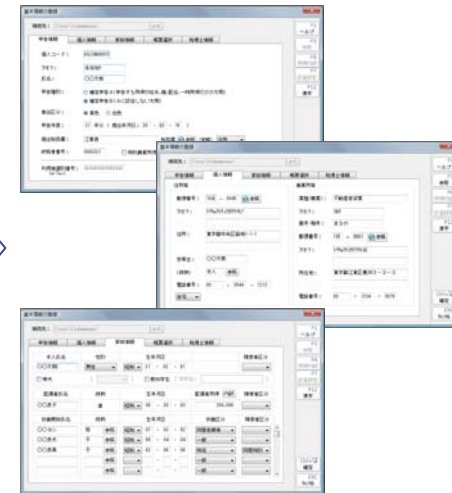
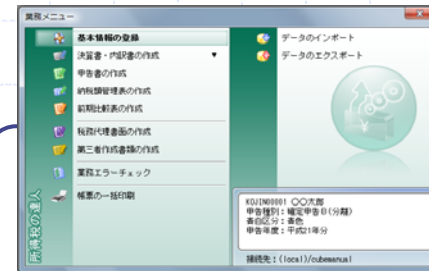
1. 所得税電子申告の事前準備

1) 顧問先管理でのデータ整備

② 所得税の達人に「業務データの更新」

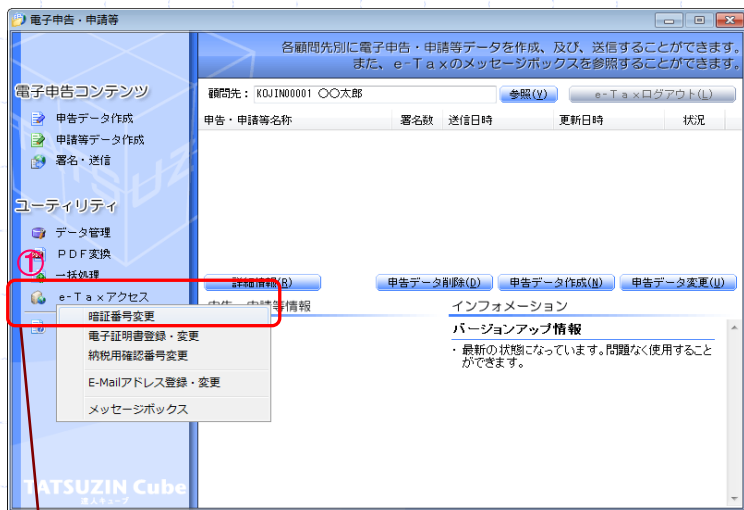


データの統一化



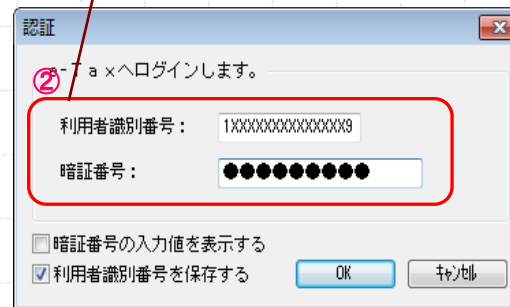
1. 所得税電子申告の事前準備

2)e-Tax暗証番号の変更処理(個別処理)

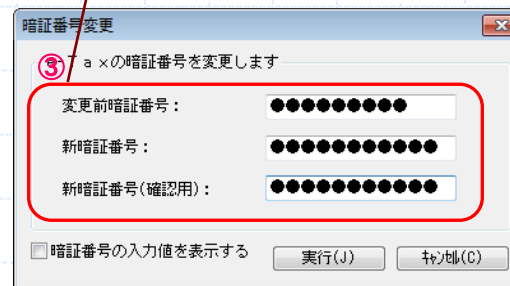


顧問先管理から「電子申告(国税)」を起動します。
①「e-Taxアクセス」、「暗証番号変更」をクリックします。

②変更する顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を入力し、e-Taxセンターにログインします。



③「変更前暗証番号」「新暗証番号(2回)」を入力し、「実行」します。

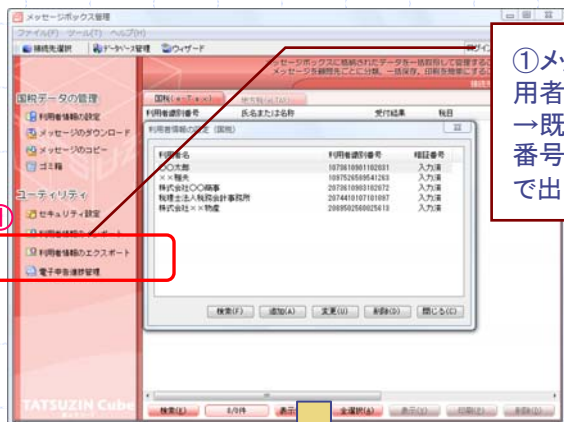


※e-Taxの暗証番号は有効期限が3年です。

※顧問先の暗証番号も有効期限前に更新しておく必要があります。

1. 所得税電子申告の事前準備

2)e-Tax暗証番号の変更処理(メッセージボックス管理による一括変更)



①メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のエクスポート」を選択します。
→既に登録された顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」の一覧がCSVファイルで出力されます。

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
利用者識別番号(16桁)	利用者名(1~52文字)	暗証番号(8~50文字)	変更後暗証番号(8~50文字)													
1 1073610601102081	〇〇太郎	<0B参照>	<変更しない>													
2 1097526588541263	××株式会社	<0B参照>	<変更しない>													
3 2073610603102072	株式会社〇〇商事	<0B参照>	<変更しない>													
4 2074410107101087	税理士法人税務会計事務所	<0B参照>	<変更しない>													
5 2089502590025613	株式会社××物産	<0B参照>	<変更しない>													
6																
7																
8																
9																

②

②出力されたCSVのファイルの内、「変更後暗証番号」に新しい「暗証番号」を入力し、保存します。
※この際に、顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を追加することも可能です。

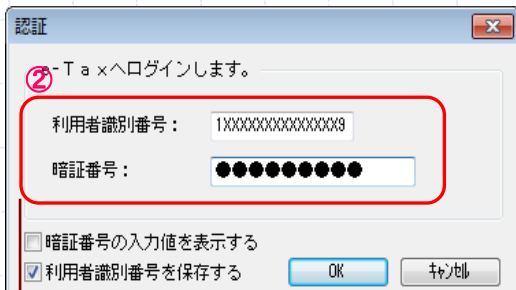
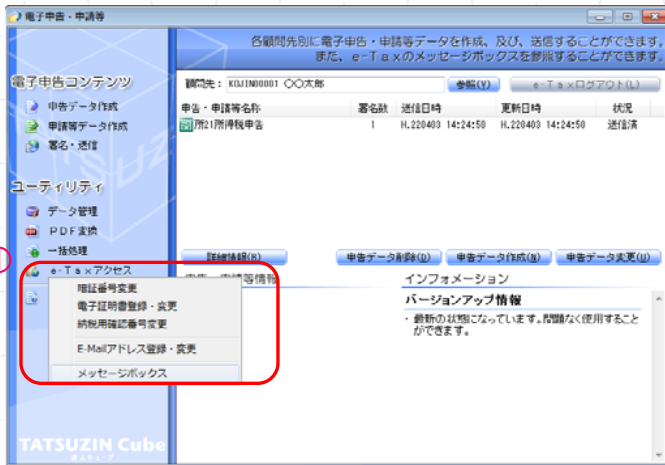


③メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のインポート」を選択します。
→ファイル名は、暗証番号を更新したCSVファイルを指定します。

※以上の作業でCSVファイルに登録された全ての顧問先について「暗証番号の変更」処理が完了します。

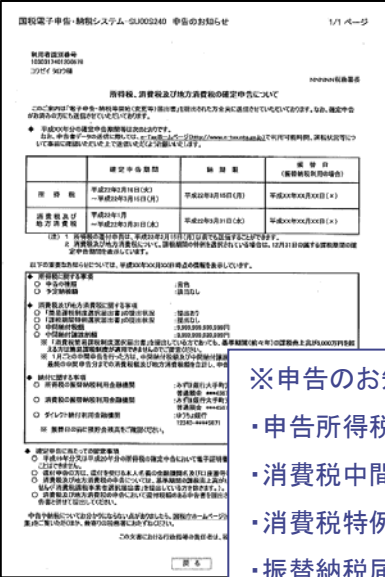
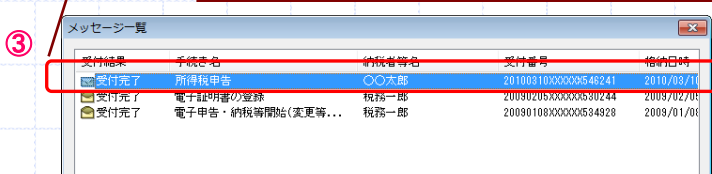
1. 所得税電子申告の事前準備

3) 申告のお知らせの取得(個別処理)



② 申告のお知らせを取得する顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を入力し、e-Taxセンターにログインします。

③ 申告のお知らせが確認できますので、「詳細表示」で表示させます。
→ 申告のお知らせ画面上の、「印刷」ボタンで印刷します。



※ 申告のお知らせには、

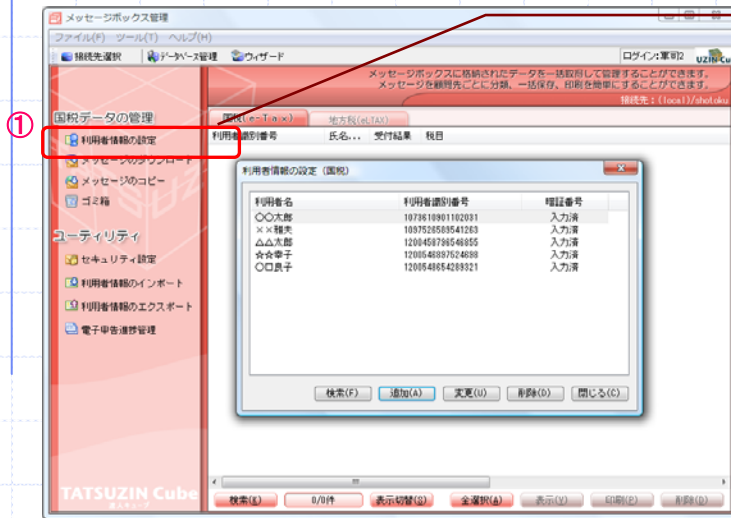
- 申告所得税予定納税額
- 消費税中間納付額
- 消費税特例制度選択届提出状況
- 振替納税届出済み口座番号 等が印刷されます。

※ 申告のお知らせは、顧問先のメッセージボックスにのみ配布されます。

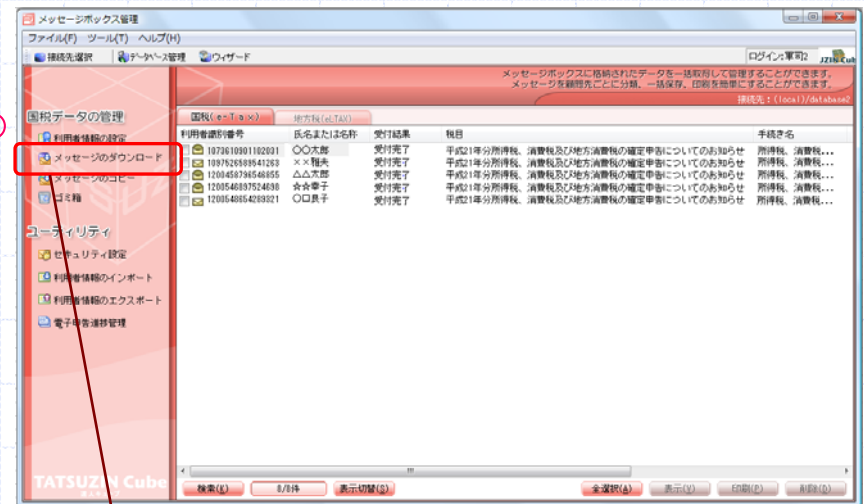
※ 申告のお知らせは、毎年1月20日頃配布されます。

1. 所得税電子申告の事前準備

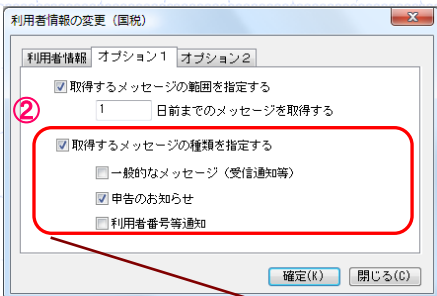
3) 申告のお知らせの取得(メッセージボックス管理による一括処理)



①利用者情報の設定に顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を全て登録します。
※顧問先用にデータベースを作成するとよいでしょう。



③「メッセージのダウンロード」を行うと「申告のお知らせ」が一括で取得できます。
※「全選択」→「印刷」で一括印刷が可能です。



②利用者情報の設定[オプション1]の内、取得するメッセージを「申告のお知らせ」のみにチェックします。
※全ての顧問先の利用者情報について行います。

1. 所得税電子申告の事前準備

3) 申告のお知らせの取得(メッセージボックス管理による一括処理)【補足】

■「利用者情報の設定」において、取得するメッセージを一括指定する方法

①メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のエクスポート」を選択します。→既に登録された顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」の一覧がCSVファイルで出力されます。

②出力されたCSVのファイルの内、「取得するメッセージの種類を指定する」とし、「申告のお知らせ」のみを指定します。

③メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のインポート」を選択します。

利用者識別番号	利用者名	暗証番号	取得するメッセージの種類を指定する(0しない,1する)
1073610901	○太郎	<DE	0
1097526589	××雅夫	<DE	0
1200458796	△太郎	<DE	0
1200546887	☆☆幸子	<DE	0
1200546854	○口真子	<DE	0

※以上の作業でCSVファイルに登録された全ての顧問先について「申告のお知らせ」のみを取得することができます。

2. 所得税の達人の活用と注意点

1) 所得税の達人基本操作

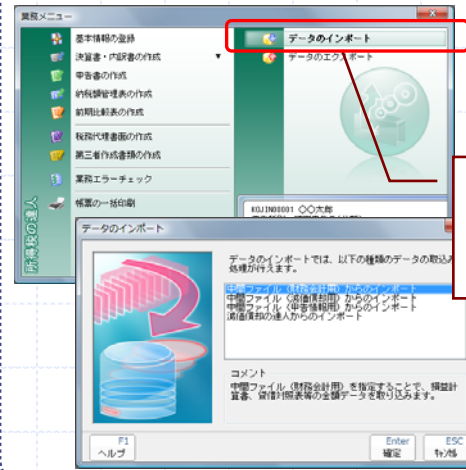
■決算書は、データ取込みが原則です。

The screenshot displays the '達人' software interface for Heisei 21. It features several data tables:

- 貸借対当表 (Balance Sheet):** Shows assets (資産) and liabilities/equity (負債・純資産) for the period from January 1 to December 31, 2010. Total assets are 26,567,150 yen.
- 損益計算書 (Profit and Loss Statement):** Shows income (収入) and expenses (支出) for the same period. Total income is 26,567,150 yen, and total expenses are 25,238,000 yen, resulting in a profit of 1,329,150 yen.
- 青色申告決算書 (Tax Return Form):** A detailed form for tax reporting, including sections for income, expenses, and tax calculations.

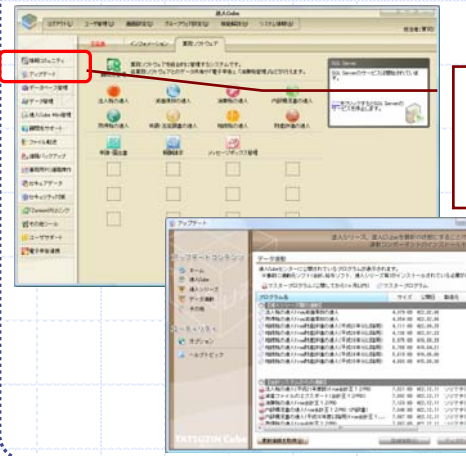
※決算書データは、各種会計ソフトからのデータ連動で、同期を取ります。

■会計ソフト等からのデータ連動



業務メニュー「データのインポート」から行う。

■連動コンポーネントの取得



達人Cube「アップデート」-「データ連動」から取得できます。

2. 所得税の達人の活用と注意点

1) 所得税の達人基本操作

- 帳票間のデータ連携の特性を知る。

FA0025

平成 21 年分の所得税の確定申告書B

住所 〒104-0045 東京都中央区築地1-1-1

氏名 ○ ○ 太郎

性別 女

生年月日 3 21 02 01

職業 専業主婦

収入等欄 (単位は円)

事業所得	5140000
不動産所得	
配当所得	80000
雑所得	1800000
その他所得	200000

※「所得データの登録」は、手入力を使わず「所得の内訳書より転記」を使用する。

所得データの登録 - 【総合課税】配出

所得の内訳書より転記 手入力

種目 入力 所得の生ずる場所又は支払者の名称 入力

株式の配当 千代田区麹町2-3株式会社NTT工業

源泉徴収額 80,000

所得金額 80,000

■配当所得の内訳

特定証券投資信託

外貨建以外 外貨建 外国配当等

所得の内訳書

住所 東京都中央区築地1-1-1

氏名 ○ ○ 太郎

(平成 21 年分)

所得の種類	所得の生ずる場所又は支払者の名称	所得の基となる所得	収入金額	源泉徴収	支払確定年月
配当	株式の配当 千代田区麹町2-3 株式会社NTT工業 (電話) 03-1212-1212		80,000	16,000	21 00
小計			80,000	16,000	
給与	給与 川崎区西幸町3-2-1 株式会社東芝 (電話) 04-111-2222		6,000,000	790,000	
給与	報酬 千代田区一ツ橋1-1 法人サービス株式会社 (電話) 03-3214-4161		12,000,000	860,000	
小計			18,000,000	1,650,000	

2. 所得税の達人の活用と注意点

1) 所得税の達人基本操作

■ 帳票間のデータ連携の特性を知る。

※「事業専従者に関する事項」は、「取込」を使用する。

※以下のデータの同期についてチェックをする。

- 1) 会計ソフトの決算書データが変更になった場合の所得税の達人とのデータ連動
- 2) 決算書の記載事項と申告書のデータ連動

氏名	年齢	性別	注	注	注	注	注	注	源泉徴収税額
田中次郎	24	12	3,800,000	900,000	4,500,000				229,200
鈴木和子	22	12	2,000,000	500,000	2,500,000				170,880
その他(1人分)					132,000				132,000
計	1	2	5,792,000	1,400,000	7,192,000				410,080

氏名	年齢	性別	注	注	注	注	注	源泉徴収税額	
〇〇松夫	子	21	3,000,000	500,000	3,500,000				170,880
計	1	2	3,000,000	500,000	3,500,000				170,880

2. 所得税の達人の活用と注意点

2) 第三者作成書類の作成

■ 電子申告を意識した申告書作成を行う。

業務メニュー

- 基本情報の登録
- 決算書・内訳書の作成
- 申告書の作成
- 納税額管理表の作成
- 前期比較表の作成
- 税務代理書等の作成
- 第三者作成書類の作成**
- 業務エラーチェック
- 帳票の一括印刷

データのインポート
データのエクスポート

K01IN0001 ○○太郎
申告種別: 確定申告B(分)
申告区分: 青色
申告年度: 平成21年分
接続先: (local)/cubeman

作成帳票の項目

帳票名称

- 給与所得の源泉徴収票の記載事項
- 退職所得の源泉徴収票・特別徴収票の記載事項
- 公的年金等の源泉徴収票の記載事項
- 社会保険料等に係る控除証明書等の記載事項
- 医療費に係る領収書等の記載事項
- 雑損控除に係る領収書等の記載事項
- 寄附金(政党等寄附金)の受領証等の記載事項
- 住宅取得資金に係る借入金の年末残高等証明書の記載事項
- 特定口座年間取扱内訳報告書の記載事項
- 配当所得に係る支払通知書の記載事項
- 送付票(兼送付書)

平成 21 年分 給与所得の源泉徴収票の記載事項

支払 住所又は居所	氏名	(昭和何年何月何日生)	性別	○ ○ 太郎
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
	900,000			90,000
控除対象給与等の総額	配偶者特別控除の額	扶養親族の控除の額	障害者の控除の額	社会保険料等の金額
国民年金保険料等の金額	配偶者の合計所得額	住宅借入金等特別控除の額	個人年金保険料の金額	旧長期障害保険料の金額
本人の生年月日	職業	勤続年数	災害補償の種類	中途退社・退職の年月日
住所(居所)又は所在地	川崎市川崎	支払 又は所在地	株式会社	

平成 21 年分 医療費に係る領収書等の記載事項

○ 医療費の内訳

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	支払った医療費	控除額
			診療内費・医薬品代など	支払った医療費	支払った医療費から控除額を差し引いた金額
○ ○ 太郎	本人	東京都千代田区一ツ橋2-2-22 デンタルクリニック連入	120,000		
○ ○ 良夫	子	東京都千代田区一ツ橋3-3-3 連入総合病院	130,000	50,000	

※ 電子申告用添付省略書面「第三者作成書類の作成」は、所得税の達人で作成する。

※ 事前に以下の項目を決めておく必要がある。

- 1) 電子申告を行う、行わないの区分
- 2) 電子申告を行う場合の添付書面の提出方法

2. 所得税の達人の活用と注意点

2) 第三者作成書類の作成

■ 第三者作成書類の作成を意識し、「所得の内訳書」を使用する。

所得税の達人「所得の内訳書」

所得の内訳書

住所 東京都中央区築地1-1-1

氏名 ○○太郎

(平成21年分)

所得の種類	種目	所得の生ずる場所 又は給与などの支払者の 住所・所在地、氏名・名称、電話番号	所得の要因 となる資産の 種類・数量	収入金額 の 円	源泉徴収 税 額 の 円	支払確定年月 又は支払 を受けた年月	源泉徴収票 の 円
配当	株式の配当	〒千代田区麹町2-3 株式会社N.T.T.工業 (電話) 03-1212-1212		80,000	16,000	本年	21,000
小計				80,000	16,000		
給与	給料	川崎市川崎区西幸町324-1 株式会社達人産業 (電話) 044-111-2222		6,000,000	799,000		
給与	報酬	〒千代田区一橋1-1 達人サービス株式会社 (電話) 03-3214-2161					
小計							

第三者作成書類「源泉徴収票」

平成21年分 給与所得の源泉徴収票の記載事項

支払を受ける者 氏名 (フリガナ) ○○太郎 (旧職名) ○○太郎

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
	900,000			58,000

控除対象配属者の種別等
 配偶者特別控除の額 扶養親族の数 障害者の数 社会保険料 生命保険料 地震保険料 住宅借入金等
 控除の額 控除の額 控除の額 控除の額 控除の額 控除の額 特別控除の額

控除対象配属者の住所
 (所属) 国民年金保険料等の金額 配偶者の合計所得
 住宅借入金等特別控除の額 (個人年金保険料の金額
 居住開始年月日 平成 年 月 日 旧長期障害保険料の金額

支払者 住所(居所) 川崎市川崎区西幸町324-1
 又は所在地 株式会社達人産業 (電話) 044 - 1111 - 2222

所得税の達人「申告書第二表」

○ 所得の内訳 (源泉徴収税額)

所得の種類	種目	収入金額	源泉徴収税額
配当	株式の配当	80,000	16,000
給与	給料	6,000,000	1,850,000
給与	報酬	200,000	20,000
合計		6,800,000	1,886,000

○ 所得の内訳 (源泉徴収税額) 収入金額 源泉徴収税額

○ 源泉徴収税額の合計額 1,886,000

○ 所得の内訳 (源泉徴収税額) 収入金額 源泉徴収税額

○ 源泉徴収税額の合計額 1,886,000

○ 所得の内訳 (源泉徴収税額) 収入金額 源泉徴収税額

○ 源泉徴収税額の合計額 1,886,000

※所得の内訳書が作成されていれば、そのデータが優先的に取り込まれる。

※申告書第二表は、「帳票設定」で「先頭行で【所得の内訳書参照】を表示」を指定する。
 →文字数オーバー等のエラーを回避する。

2. 所得税の達人の活用と注意点

3) 納税管理表の活用

■ 住民税、所得税予定納税額及び事業税が計算される、顧問先サービスツール

■ 所得税計算シート

区分	金額
予定納税基準所得金額	① 29,215,813
所得から差し引かれる金額	② 4,552,600
課税される所得金額(①-②)	③ 18,857,000
課税される所得金額に対する税額	④ 4,666,800
配当 住宅借入金 住宅新築 控除等特例 税戻・ロス税額等の控除	⑤ 304,000
差引税額控除(④-⑤)	⑥ 4,362,800
外国税額控除額	⑦
再差引所得税額(⑥-⑦)	⑧ 4,362,800
⑧に係る源泉徴収税額	⑨ 1,666,000
予定納税基準額(⑧-⑨)	⑩ 2,696,800

■ 住民税計算シート

区分	金額	区分	金額
総合課税の所得(配当以外)	23,335,813	雑損	
配当(総合課税の配当所得)	80,000	医療費	100,000
課税(住民税課税配当所得)		社会保険料	822,800
総合課税の所得計	23,415,813	小規模企業共済掛金	600,000
短期譲渡(一般)	658,000	生命保険料	35,000
長期譲渡(一般)		地震保険料	10,000
特種(軽減)		福祉・寡夫	
株式等の譲渡(非公開)		勤労学生	
株式等の譲渡(上場)		障害者	300,000
先物取引		配偶者特別控除	300,000
山林		扶養	1,400,000
退職		基礎	300,000
合計	3,858,600	合計	3,858,600

■ 事業税計算シート(事業月数: 12月 期間: 1月1日 ~ 12月31日)

区分	金額
事業所得金額(営業等)	① 7,735,813
不動産所得金額(損益通算の特例適用前)【課税】	②
合計(①+②)	③ 7,735,813
新増税の事業専従者控除	④ 3,500,000
新増税の青色申告特別控除	⑤ 650,000
事業税の事業専従者控除	⑥ 3,500,000
課税所得金額等	⑦
差引所得金額(③+④+⑤-⑥-⑦)	⑧ 8,385,813
所得税の繰越控除額	⑨
⑩の繰越額	
事業用資産の繰越損失控除額	⑪
事業主控除額	⑫ 2,900,000
控除額合計(⑧+⑩+⑪+⑫)	⑬ 2,900,000
課税標準額(⑧-⑬)	⑭ 5,485,000
税率【第1種事業】	⑮ 5.000 %
事業税額	⑯ 274,200

※平成21年12月現在の地方税法に基づいて計算を行っております。

※総合課税の所得割税率は、区分名[総合課税の所得]をクリックすると変更できる。
 ※均等割額は、各地域の税額を入力する。

※所得税予定納税額は、平成22年度税制に従い計算します。

総合課税の所得割税率

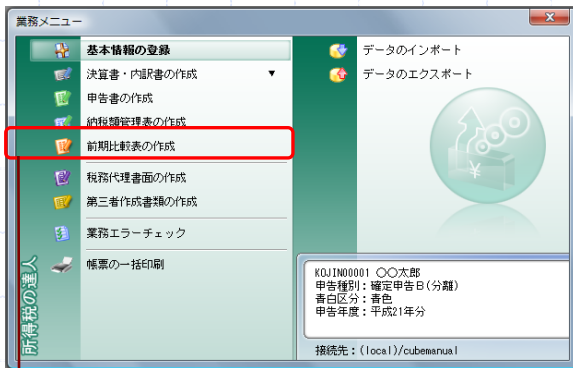
総合課税の所得割	税率
市町村民税	<input type="checkbox"/> 入力 6.000 %
都道府県民税	<input type="checkbox"/> 入力 4.000 %

F1 ヘルプ Ctrl+確定 ESC キャンセル

2. 所得税の達人の活用と注意点

4) 前期比較表の活用

■平成22年分版からサポートされる「前期比較表」により確実な検算体制を作る。



※前年の申告書と当年分の申告書のデータを併記し、比較することができます。
→業務エラーチェックと併用することで、より確実な検算体制が確立できます。

※所得税の達人(平成21年分版)からの繰越データのみ有効です。

平成 22 年分の所得税前期比較表

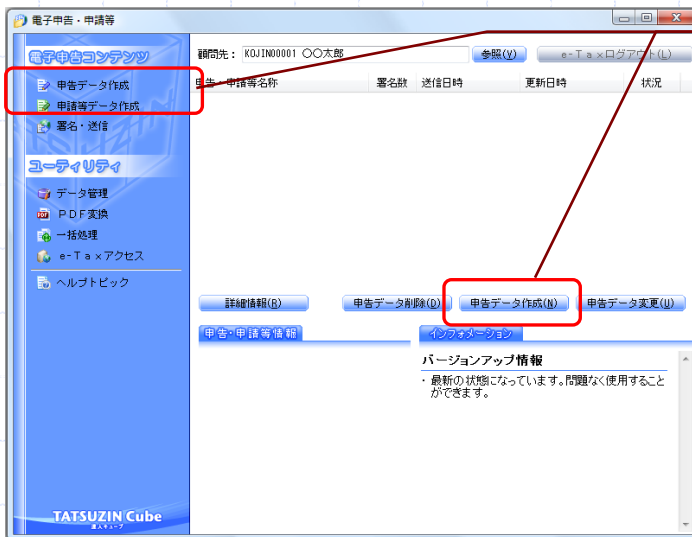
個人コード： KOJIN00001
氏名： OO太郎

項目		平成 21 年	平成 22 年	項目		平成 21 年	平成 22 年
収入金額等	事業等	48,500,000	51,400,000	課税される所得金額	15,260,000		
	業業			上の所得金額に対する税額	3,499,800	5,044,500	
	不動産			配当控除	6,000	4,000	
	利子			控除・リース税額等控除			
	配当	120,000	80,000	(特定増改築等)住宅借入金等特別控除	300,000	300,000	
	給与	15,000,000	18,000,000	政党等寄附金特別控除			
	雑			住宅耐震改修・住宅特定取得費・特定長期優良住宅新築等特別控除			
	総合譲渡一時			電子証明書等特別控除			
	公的年金等			差引所得税額	3,193,800	4,740,500	
	その他		200,000	災害減免額・外国税額控除			
所得金額	事業等	6,890,000	7,735,813	源泉徴収税額	1,289,600	1,686,000	
	業業			申告納税額	1,904,200	3,054,500	
	不動産			予定納税額			
	利子			第3期分の税額	1,904,200	3,054,500	
	配当	120,000	80,000	還付される税金			
	給与	12,550,000	15,400,000	配偶者の合計所得金額			
	雑		200,000	専従者給与(控除)額の合計額	3,500,000	3,500,000	
	総合譲渡一時			青色申告特別控除額	650,000	650,000	
	合計	19,560,000	23,415,813	雑所得・一時所得等の源泉徴収税額の合計額		20,000	
				未納付の源泉徴収税額			

3. 電子申告の流れ

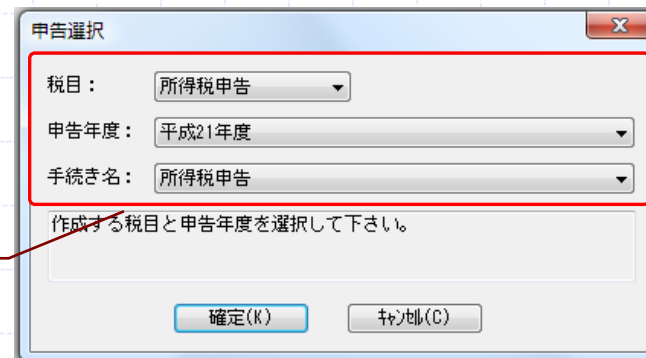
1) 電子申告データの作成

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



所得税の申告書の提出は、「電子申告」

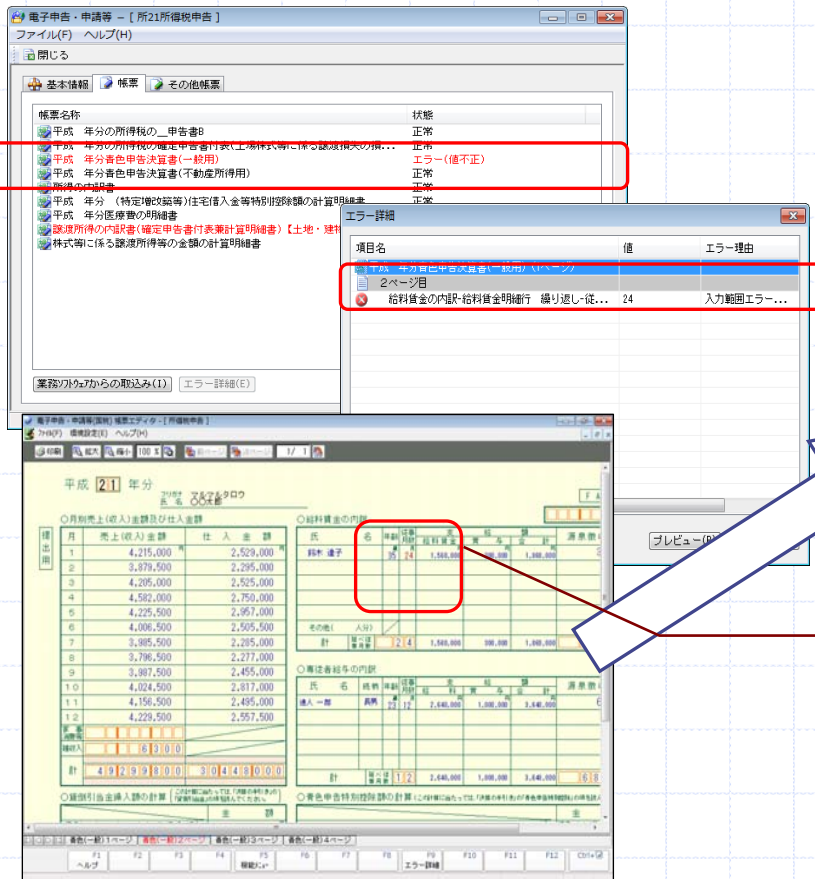
税目は、「所得税申告」
申請等年度は、「平成22年度」
手続き名は、「所得税申告」
を選択する。



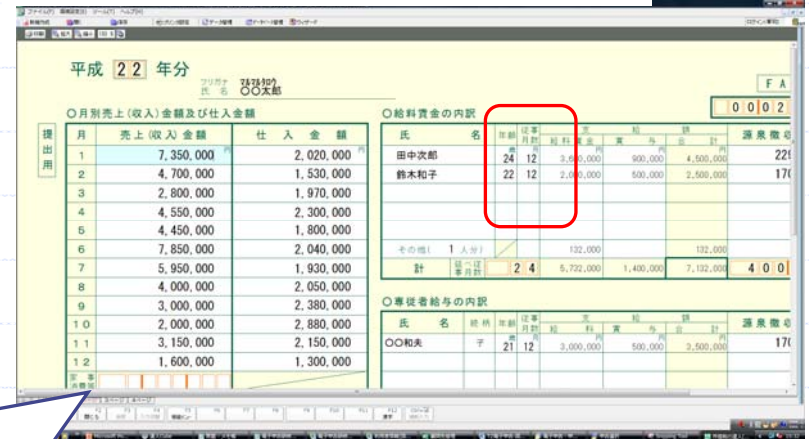
3. 電子申告の流れ

1) 電子申告データの作成

■エラーが発生した場合は、所得税の達人に戻って修正する。



所得税の達人「決算書」画面

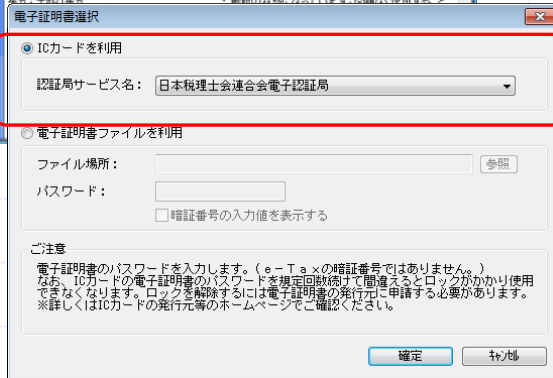
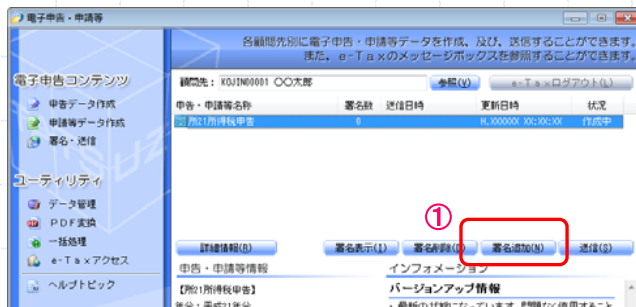


※[エラー詳細]及び[プレビュー]でエラーの内容を把握したら、所得税の達人に戻って修正する。
→再度、電子申告データの変換作業を行う。

3. 電子申告の流れ

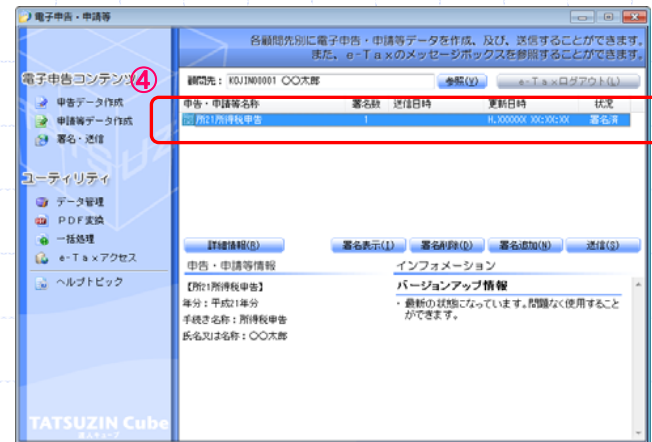
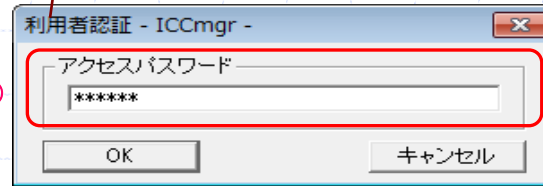
2) 署名送信(個別)

■ 所得税申告は、税理士の代理署名のみで申告できる。



- ① 電子申告画面で、「署名追加」を指定する。
- ② 税理士ICカードをリーダーライタにセットし、認証局は「日本税理士会連合会電子認証局」を指定する。

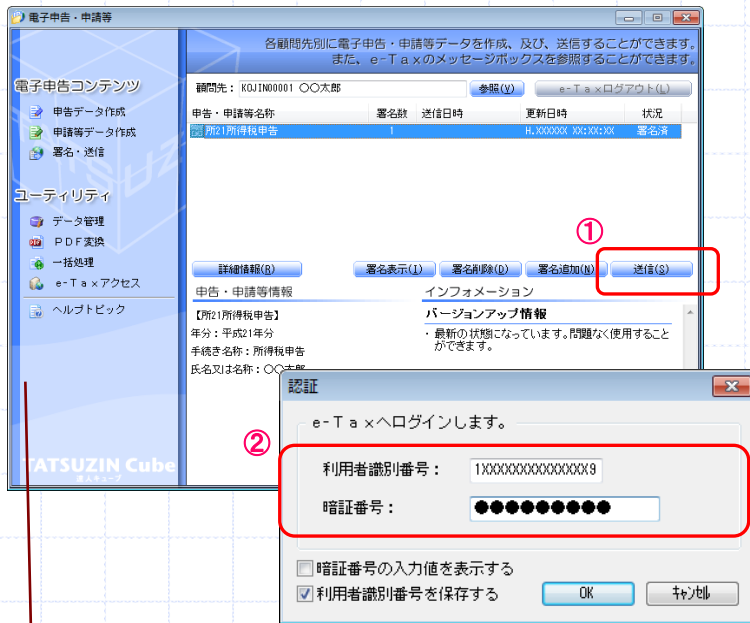
- ③ アクセスパスワードは、税理士ICカードに登録されたものを入力する。
- ④ 電子申告データファイルに「署名数」がカウントされる。



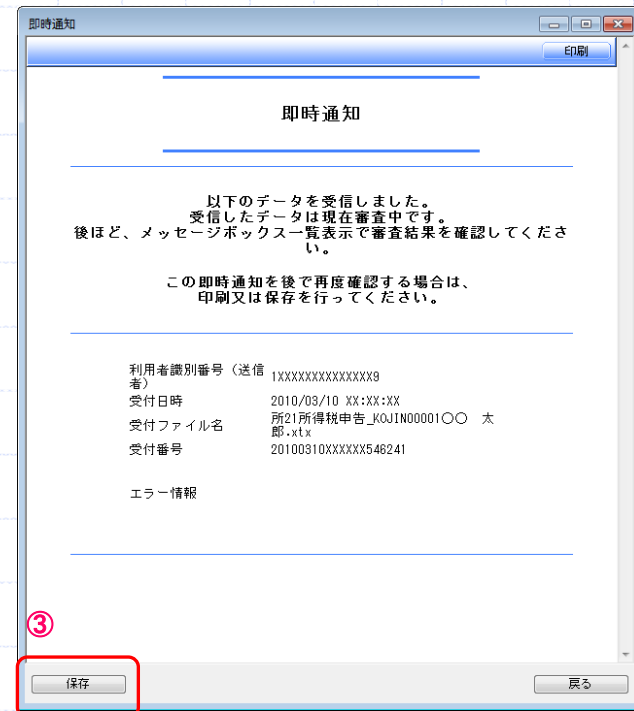
3. 電子申告の流れ

2) 署名送信(個別)

■ 所得税申告は、税理士の代理署名のみで申告できる。



- ① 電子申告画面で、「送信」を指定する。
- ② e-Taxへのログインは、税理士権限で行う。
 - ・利用者識別番号: 税理士
 - ・暗証番号: 上記に付与したもの



- ③ 送信後、すぐに「即時通知」が表示されるので、確認及び保存を行う。
※保存しないで「戻る」とデータが消滅します。

3. 電子申告の流れ

2) 署名送信(一括処理)

■ 税理士権限で署名する場合は、一括処理が便利です。

- ③ 税理士ICカードをリーダライタにセットし、認証局は「日本税理士会連合会電子認証局」を指定する。
- ④ アクセスパスワードは、税理士ICカードに登録されたものを入力する。
- ⑤ 電子申告データファイルの全てに「署名数」がカウントされる。

The screenshot shows the '電子申告・申請等' (Electronic Declaration/Request) window. In the left sidebar, the '一括処理' (Batch Processing) option is highlighted with a red box and labeled with a circled '1'. In the main window, the '全選択' (Select All) button is highlighted with a red box and labeled with a circled '2'. The main window displays a table of electronic declarations with checkboxes for selection.

申告・申請等名称	顧問先	法人個人区分	状況
<input checked="" type="checkbox"/> 消消費税及び地方消費税申...	KOJIN0001	〇〇 太郎	個人 作成中
<input checked="" type="checkbox"/> 所21所得税申告	KOJIN0001	〇〇 太郎	個人 作成中
<input checked="" type="checkbox"/> 消消費税及び地方消費税申...	KOJIN0002	×× 花子	個人 作成中
<input checked="" type="checkbox"/> 所21所得税申告	KOJIN0002	×× 花子	個人 作成中

Two screenshots showing the authentication process. The first screenshot shows the '電子証明書選択' (Select Electronic Certificate) dialog box with '日本税理士会連合会電子認証局' (Japan Association of Tax Accountants Electronic Certification Authority) selected in the dropdown menu, labeled with a circled '3'. The second screenshot shows the '利用承認証 - ICmgr' (Usage Confirmation - ICmgr) dialog box with the 'アクセスパスワード' (Access Password) field filled with asterisks, labeled with a circled '4'.

The screenshot shows the '電子申告・申請等' (Electronic Declaration/Request) window after the batch processing. The '送信' (Send) button in the bottom right corner is highlighted with a red box and labeled with a circled '5'. The table in the main window now shows the status of the declarations as '署名済' (Signed).

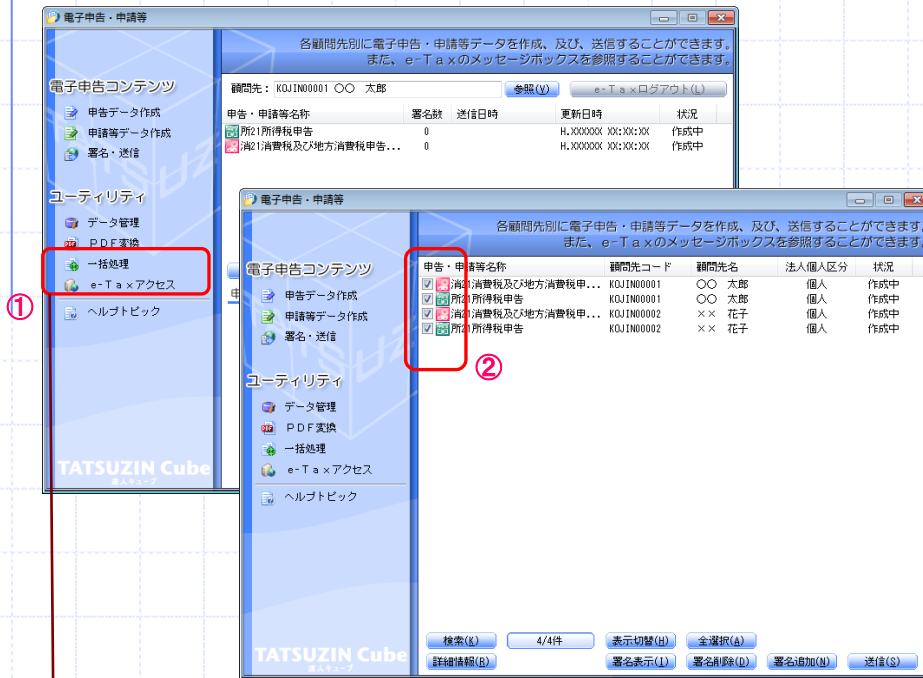
申告・申請等名称	顧問先コード	顧問先名	法人個人区分	状況
<input checked="" type="checkbox"/> 所21所得税申告	KOJIN0001	〇〇 太郎	個人	署名済
<input checked="" type="checkbox"/> 消21消費税及び地方消費税申...	KOJIN0001	〇〇 太郎	個人	署名済
<input checked="" type="checkbox"/> 所21所得税申告	KOJIN0002	×× 花子	個人	署名済
<input checked="" type="checkbox"/> 消21消費税及び地方消費税申...	KOJIN0002	×× 花子	個人	署名済

- ① 電子申告画面で、「一括処理」を指定する。
- ② 一括処理画面で、「全選択」をクリックする。→「送信」を指定する。

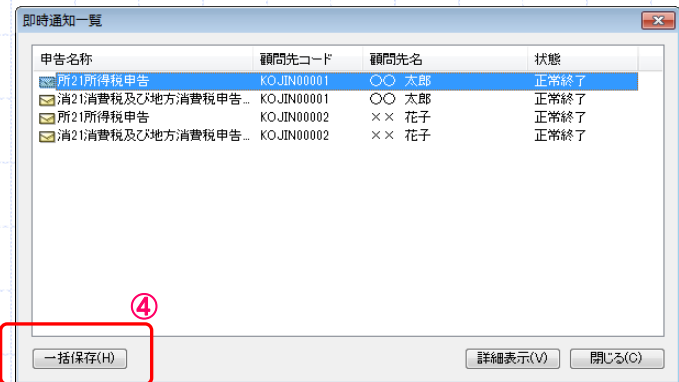
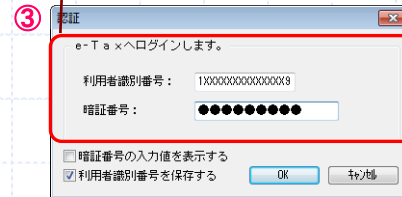
3. 電子申告の流れ

2) 署名送信(一括処理)

■ 税理士権限で送信する場合は、一括処理が便利です。



- ③ e-Taxへのログインは、税理士権限で行う。
 - ・利用者識別番号: 税理士
 - ・暗証番号: 上記に付与したもの
- ④ 送信後、すぐに「即時通知一覧」が表示されるので、確認及び一括保存を行う。
 - ※ 保存しないで「戻る」とデータが消滅します。



3. 電子申告の流れ

3)メッセージボックスの確認(個別)

■代理申告したデータは、税理士用メッセージボックスで確認できる。

①電子申告画面で、「e-Taxアクセス」「メッセージボックス」を指定する。

②e-Taxへのログインは、税理士権限で行う。

- ・利用者識別番号: 税理士
- ・暗証番号: 上記に付与したもの

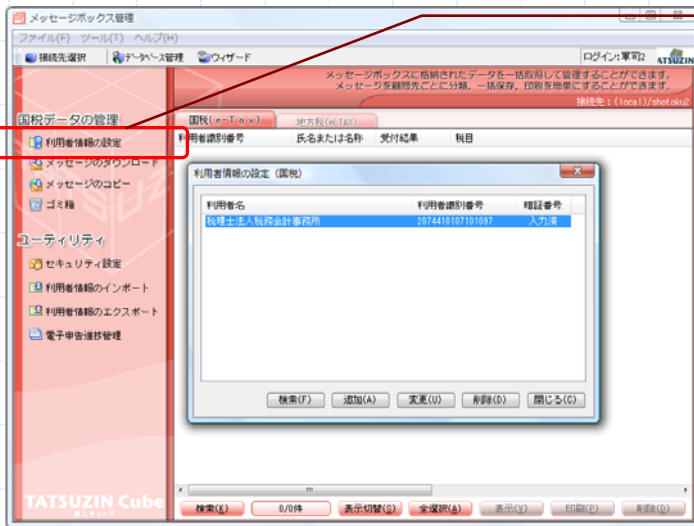
③メッセージ一覧が表示されるので、対象の顧問先を選択し「詳細表示」を行う。

④受信通知(メール詳細)及び送付書の確認、印刷及び保存ができる。
※メッセージボックスの保管期間は、約3年です。

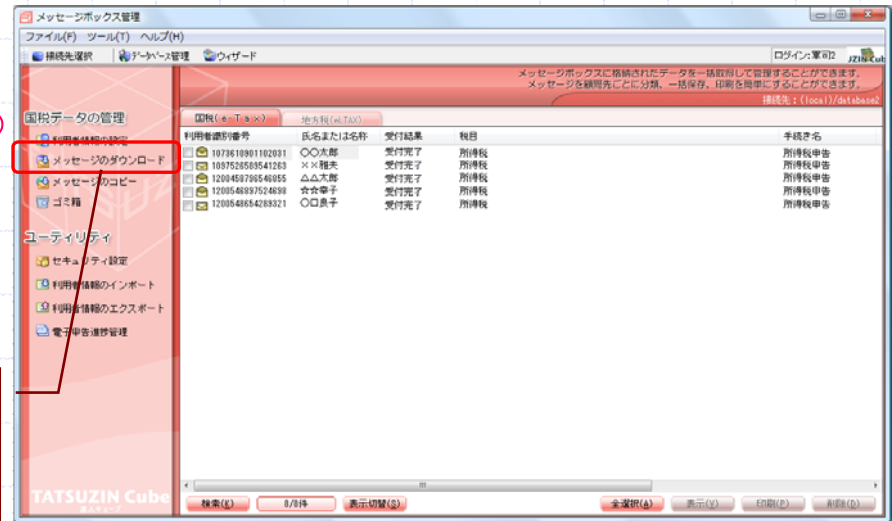
3. 電子申告の流れ

3)メッセージボックスの確認(メッセージボックス管理の活用)

■税理士用メッセージボックスのデータを一括取得できる。



①利用者情報の設定に税理士の「利用者識別番号」「暗証番号」を登録します。
※税理士用にデータベースを作成するとよいでしょう。

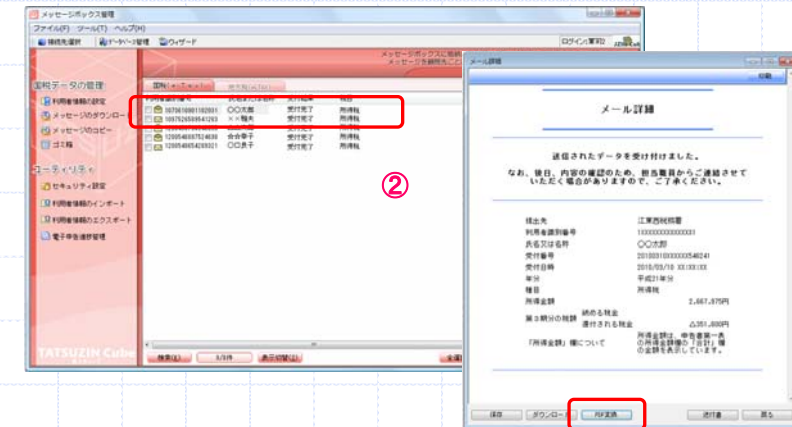
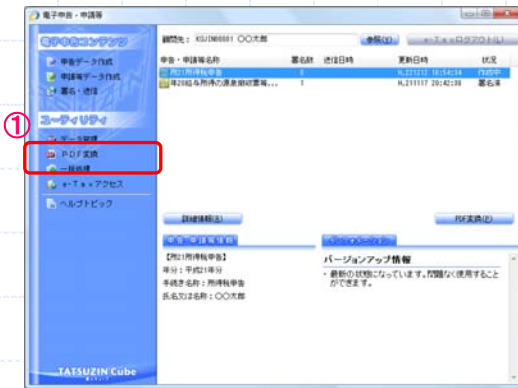


②「メッセージのダウンロード」を行うと税理士用メッセージボックスにある全てのデータを取得できます。
※「全選択」→「印刷」で一括印刷が可能です。
※この処理を行うことで、e-Taxセンターにある全てのデータを事務所内に保管したことになります。

3. 電子申告の流れ

4) 電子申告PDF出力の活用

■ 受付日時、受付番号等を印字した申告書が印刷できる。



- ① 電子申告画面で、「PDF変換」を行う。
- ② メッセージボックス管理から、「メール詳細」を開き、「PDF変換」を行う。
- ③ 申告書イメージに、受付日時、受付番号を印字できる。
※①及び②いずれも同じ。

電子申告完了済 受付日時: 2010/03/12 17:03:24 受付番号: 20100312170324656245

FA0025

22年 3月 15日 平成21年分の所得税の確定申告書B

住所 〒104-0045 東京都中央区築地1-1-1 氏名 〇〇太郎

性別 男 年齢 32歳 生年月日 3/21/21 電話番号 03-3544-1212

収入	事業所得	51400000	課税される所得金額(①-⑤)又は第三表上の⑥に対する税額又は第三表の⑦	4944500
配当	公的年金	800000	配当所得控除(28)	40000
雑所得	雑所得	2000000	源泉徴収控除(39)	1686000
合計	合計	77358113	申告納税額(36)-(37)-(39))	29544500
所得	所得	77358113	第3号分納める税金の税額(40)-(41)-(42))	29544500
配当	配当	800000	青色申告特別控除額(46)	650000
雑所得	雑所得	2000000	未納付の源泉徴収税額(48)	200000
合計	合計	234158113		

3. 電子申告の流れ

5) 電子申告進捗管理の活用

■ 顧問先管理及びメッセージボックス管理のデータをもとに、電子申告作業の進捗管理が行えます。

顧問先データベース選択に、「顧問先のデータベース名」「メッセージボックスのデータベース名」を指定します。
顧問先を指定すると、当該顧問先の電子申告進捗が確認できます。

電子申告データ一覧

顧問先: KJ1M0001 ○○太郎
利用者識別番号: 1074810502102002 利用者ID: hsh00000001

年度	国税/地方税	手続き名	課税標準額 納税額	更新日時 送信日時	受付日時 受付番号
21	国税	所得税申告	20,589,200円	2010/12/06 15:48:08	2010/12/06 15:47:05
			3,297,700円	2010/12/06 15:51:02	20101206154705178219

申告内容+手続きを指定すると、当該条件に該当する顧問先の電子申告進捗が確認できます。
※電子申告進捗管理のデータは、閲覧のほかCSVファイルへの出力が可能です。

電子申告データ一覧

科目: 国税 所得税申告
手続き名: 所得税申告

年度	顧問先コード 利用者識別番号	顧問先名	申告、申請等名称	課税標準額 納税額	更新日時 送信日時	受付日時 受付番号
21	0001 1074810502102002	○○太郎	期21所得税申告	20,589,200円	2010/12/06 15:48:08	2010/12/06 15:47:05
				3,297,700円	2010/12/06 15:51:02	20101206154705178219
21	0002 1074810602102006	××雅夫	期21所得税申告	20,589,200円	2010/12/06 15:48:00	2010/12/06 15:54:25
				3,297,700円	2010/12/06 15:58:00	20101206155425588240
21	0003 1074810702102000	△△太郎	期21所得税申告	20,589,200円	2010/12/06 15:48:00	2010/12/06 15:56:12
				3,297,700円	2010/12/06 15:58:50	20101206155612785230

4. その他の活用

1) ダイレクト納税の活用

■メール詳細からダイレクト納税が可能となります。

①

メール詳細

送信されたデータを受け付けました。
なお、後日、内容の確認のため、担当職員からご連絡させていただく場合がありますので、ご了承ください。

届出先	川越税務署
利用者識別番号	1592990137100022
氏名又は名称	税シス協試験 個人
受付番号	20101219101052015216
受付日時	2010/12/19 10:10:52
年分	平成22年分
種目	所得税
所得金額	4,125,000円
申告納税額	納める税金 119,000円 還付される税金

「所得金額」欄について 所得金額は、申告書第一表の所得金額欄の「合計」欄の金額を表示しています。

②

ダイレクト納税

- ①メッセージボックスから「メール詳細」を開きます。
※この際のログインは、税理士及び顧問先のいずれでもかまいません。
- ②「ダイレクト納税」をクリックします。

③

ダイレクト納付 内容確認

ダイレクト納付を行います。届着された電子納付書の内容と納付内容をご確認いただき、内容に誤りがないことを確認し、納税が期限内に完了いたします。

納付先 川越税務署
税目 申告所得税
申告区分 確定申告
課税期間(自) 平成22年分
課税期間(至) 平成22年分
登録名称 ベイシスキョウケン コジ
金融機関名 テスト金融機関り本店
口座番号 2300071
納付金額 119,000円

納付方法を選択してください。
今すぐ納付を行う。

納付方法を指定して納付を行います。
○納付日を指定して納付を行います。
○納付日を指定して納付を行います。
納付日は、申告・届出受付開始日～1角5分までできません。
平成 22 年 12 月 14 日

- ③今すぐ納付又は期日を指定して納付を選択します。
- ④期日指定画面で納付日を指定します。
※納付期限内の日付に限ります。
- ⑤受付通知を確認、保存します。

【重要】ダイレクト納付の利用届

ダイレクト納付を行うには、事前に税務署に対し紙による届出が必要です。

⑤

メール詳細

送信された納付内容に基づき、ダイレクト納付を受け付けました。
確認した税目に登録口座から引き落としを行います。
なお、後日、内容の確認のため、担当職員からご連絡させていただく場合がありますので、ご了承ください。

届出先	川越税務署
利用者識別番号	1592990137100022
氏名又は名称	税シス協試験 個人
受付番号	20101219101052015216
受付日時	2010/12/19 10:14:27
年分	平成22年分
種目	所得税
所得金額	4,125,000円
申告納税額	納める税金 119,000円 還付される税金

「所得金額」欄について 所得金額は、申告書第一表の所得金額欄の「合計」欄の金額を表示しています。

※ 納付指定日の取消し処理は、指定日の前日まで可能です。
ダイレクト納付指定日 平成22年12月14日

4. その他の活用

1) ダイレクト納税の活用(顧問先が行うダイレクト納付)

■ 達人Cubeminiを活用すれば、顧問先がダイレクト納付を行えます。

【顧問先のPC】

① 達人Cubeminiポータルを起動します。
② 電子申告・申請等(国税)ビューアを開きます。
③ メッセージボックスを選択します。
④ e-Taxへログインします。
※この際の利用者識別番号及び暗証番号は顧問先のものを入力します。

⑤ 顧問先のメッセージボックスが開きます。
⑥ 該当するメール詳細を開き、ダイレクト納付の手続きを行います。

実行結果	手続名	納税番号	実行番号	格納日時
実行完了	所得税申告	〇〇太郎	200910300000540241	2010/02/18
実行完了	電子証明書の登録	税務一部	200910300000510244	2009/02/01
実行完了	電子申告・納税情報伝送(変更)	税務一部	2009103000000614920	2009/01/01

項目	川越税務署
提出先	102000107100022
利用者識別番号	税務一部 個人
氏名又は名称	2010121810102010216
実行番号	2010/02/18 1010192
実行日時	平成23年02月
科目	所得税
税目	所得税
所得金額	4,135,000円
申告納税額	約める税金 119,000円
実行される税金	
所得金額注: 申告書第一表の所得金額欄に「合計」欄の金額を表示しています。	

4. その他の活用

1) ダイレクト納税の活用(顧問先が行うダイレクト納付)

■ 達人Cubeminiには、ログインIDとパスワードが必要です。顧問先に付与します。

- ① 達人Cubeから、達人Cubemini管理を起動します。
- ② 新規作成を行います。
- ③ アカウント情報の登録画面から、ログインID、パスワードを設定します。
- ④ 発行アカウントの確認画面が出ますので、顧問先にお知らせください。

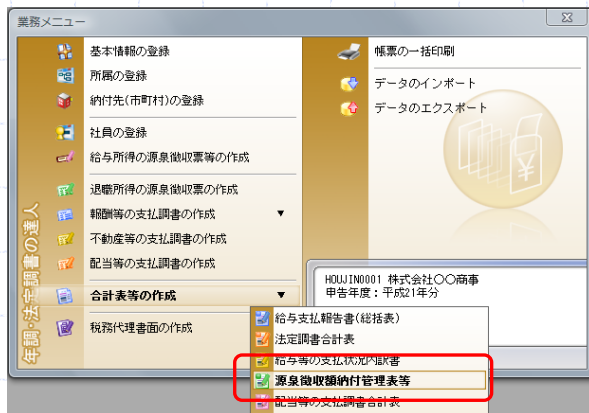
達人Cubemini の取得方法

達人HPよりダウンロード可能。(無償)

4. その他の活用

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。



区分	支払年月日	人員	支払総額	税額
32309	21			
011	211225	11	5212700	75880
021	211210	11	5892500	116772

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。

4. その他の活用

3) 償却資産税申告(eLTAX)について【注意】

■千葉市内に2区以上の地域に対し償却資産税申告を行う場合は、電子申告ができません。

◆背景

千葉市では、市税事務所開設に伴い平成22年10月12日よりこれまで各区の課税課で行っていた固定資産税(償却資産)の業務を、東部市税事務所法人課にて一括で行っております。

上記変更に伴い、電子申告の受付先も東部市税事務所法人課に変更しております。

◆eLTAXのシステム仕様による不具合

同一の申告受付先に複数の申告を行うことができないシステムの仕様により、千葉市の2区以上に対する電子申告を受付できない不具合が発生しております。

◆対応策

平成23年度の固定資産税(償却資産)の申告を、千葉市の2区以上に対して固定資産税(償却資産)の申告を行う方は、紙面での提出をお願いいたします。

【本件に関するお問い合わせ先】

財政局税務部税制課 TEL:043-245-5118

【固定資産税(償却資産)の申告方法に関するお問い合わせ先】

東部市税事務所法人課 TEL:043-233-8146

【電子申告(地方税)データ変換画面】

電子申告(地方税)From減価償却の達人からのインポート

申告する市区町村の提出先コードを設定します。
提出コードが未設定又は変更が必要な場合は、【参照】ボタンをクリックして提出コードを設定してください。
提出コードが未設定(赤字)の場合はデータは作成されません。

参照(S)

申告先地域名	提出先名	都道府県名	市区町村名	区・事務所等
01 東京都中央...	東京都中...	東京都	特別区(130...	東京都中央都...
02 大阪府北区...	大阪府北...	大阪府	大阪市(271...	大阪市梅田市...
03 名古屋市東...	名古屋市...	愛知県	名古屋市(4...	(東区分)名古...
10 千葉市緑区	千葉市緑...	千葉県	千葉市(121...	千葉市東部市...
11 千葉市若葉区	千葉市若...	千葉県	千葉市(121...	千葉市東部市...

提出先を設定してから、【次へ】をクリックしてください。

< 戻る(B) 次へ(N) > キャンセル

※ここで、提出先を複数選択できない。