

『エイジレス80 コネクト』  
バージョンアップ資料  
(経理編 Ver. 1.014)

2020 年 2 月 25 日

NRI 社会情報システム株式会社

## もくじ

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 1. バージョンアップ内容 (Ver. 1.014) ..... | 1  |
| 2. 全般 .....                      | 2  |
| 【帳票へ消費税区分名称を表示】 .....            | 2  |
| 3. 消費税 .....                     | 3  |
| 【消費税集計】 .....                    | 3  |
| 【消費税帳票】 .....                    | 5  |
| 1】出力条件 .....                     | 5  |
| 2】必要書類 .....                     | 5  |
| 3】支出明細書 .....                    | 6  |
| 4】消費税区分明細書 .....                 | 6  |
| 5】計算表 .....                      | 7  |
| 6】付表 1 .....                     | 8  |
| 7】付表 2 .....                     | 8  |
| 8】申告書 .....                      | 9  |
| 9】内訳書 .....                      | 9  |
| 4. 管理 .....                      | 10 |
| 【業者払い管理】 .....                   | 10 |

## 1. バージョンアップ内容 (Ver. 1.014)

今回のバージョンアップでは、主に以下の機能改善を行いました。

- 消費税集計画面・消費税帳票にて、消費税率の変更に伴う対応を行いました。(P 3)
- 伺い書や伝票清書などへ消費税区分名称を表示するようにしました。(P 2)

機能別の変更内容については、下記<<バージョンアップ内容一覧>>をご覧ください。

### <<バージョンアップ内容一覧>>

| 分類   | メニュー・帳票           | 改 善 内 容                                                              | 頁   |
|------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|-----|
| 伺い   | 伺い書<br>伺い一覧表      | 消費税区分名称を表示するようにしました。                                                 | P2  |
| 仕訳伝票 | 伝票清書<br>伝票入力確認リスト | 消費税区分名称を表示するようにしました。                                                 | P2  |
| 消費税  | 消費税集計             | 消費税率ごとの区分を追加し、消費税率変更に対応した集計ができるようになりました。<br>また、総勘定元帳へのジャンプ機能を追加しました。 | P3  |
|      | 消費税帳票             | 消費税率変更に伴う対応を行いました。<br>また、「一括比例配分方式」に対応しました。                          | P5  |
| 管理   | 業者払い管理            | 「業者マスタ管理」へ「業者データエクセル変換」を追加しました。                                      | P10 |

## 2. 全般

## 【帳票へ消費税区分名称を表示】

下記の帳票へ消費税区分名称を表示するようにしました。

- ・ 伺い書
- ・ 伺い一覧表
- ・ 伝票清書
- ・ 伝票入力確認リスト

## &lt;伺い書&gt;

|                                        |             |      |                                                   |
|----------------------------------------|-------------|------|---------------------------------------------------|
| 001 本部                                 |             | 1/2  |                                                   |
| 伺い伝票番号                                 | 2           | 作成日  | 令和 1年 9月25日                                       |
| <b>支出伺い書</b>                           |             |      |                                                   |
| 発議日                                    | 令和 1年 9月25日 | 局長   | 次長                                                |
| 決裁日                                    | 令和 年 月 日    |      |                                                   |
| 下記の金額を支払ってよろしいか                        |             |      |                                                   |
| 相手方                                    |             | 金額   | ¥1,000,000                                        |
| 出 金 伝 票                                |             |      |                                                   |
| 借方科目                                   | 摘要          |      | 貸方科目                                              |
| 就業機会確保・雇用サポート事業<br>B102200 控除無・補助 (71) | 4名分         |      | 公益目的事業会計<br>005 -01 その他 (90)<br>流】現】<br>野村銀行 本町支店 |
| 予算現額                                   | 20,182,000  | 現在残高 | 9,917,565                                         |

## &lt;伝票清書&gt;

|             |                         |                |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
|-------------|-------------------------|----------------|--|-----------------------------------------------|--|-------|-------|----|--|----|--|
| 001 本部      |                         | 伝票清書           |  | No. 3                                         |  | 局長    |       | 次長 |  | 担当 |  |
| 令和 1年10月30日 |                         | 令和 2年10月30日 作成 |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
| 金額          | 借方科目                    | 摘要             |  | 貸方科目                                          |  | 金額    |       |    |  |    |  |
| 5,000       | 法人会計<br>B354400 消耗品 (4) | コピー用紙・筆記用具     |  | 法人会計<br>005 - 01 その他 (90)<br>流】野村銀行<br>現】本町支店 |  | 5,000 |       |    |  |    |  |
|             |                         |                |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
|             |                         |                |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
|             |                         |                |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
|             |                         |                |  |                                               |  |       |       |    |  |    |  |
| 5,000       | 合 計                     |                |  |                                               |  |       | 5,000 |    |  |    |  |

### 3. 消費税

#### 【消費税集計】

消費税率ごとの区分を追加し、消費税率変更に対応した集計ができるようになりました。

#### <収入><収入（注記）>タブ

画面を広げて表示しています。

【消費税集計】- エイレス80 経理

税(カ) 仕訳伝票(受) 当初予算(受) 補正予算(受) 臨時集計(日) 消費税(日) 決算(日) 補助金(受) 管理(日) オプション(受) スペシャル(受)

合計チェック 伝票集計 科目集計 保存 閉じる

事業所 本部

収入 収入(注記) 支出 支出(注記)

入力保護

| 科目<br>大) 中) | 決算額         | 不課税   |           |        |           |            |         | 非課税    | 課税(5) | 課税(8)       | 課税(10) | 課税(10)      | 課税(10) | その他 |
|-------------|-------------|-------|-----------|--------|-----------|------------|---------|--------|-------|-------------|--------|-------------|--------|-----|
|             |             | 特記    |           |        |           | 非課税        | その他     |        |       |             |        |             |        |     |
|             |             | 課税(5) | 課税(8)     | 課税(10) | 課税(10)    |            |         |        |       |             |        |             |        |     |
| 受託事業収益      | 356,819,407 | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 176,488,546 | 0      | 180,330,861 | 0      | 0   |
| 受取配分金       | 308,275,485 | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 154,137,745 | 0      | 154,137,745 | 0      | 0   |
| 受取材料費等      | 15,022,110  | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 5,589,900   | 0      | 9,432,210   | 0      | 0   |
| 受取事務費       | 33,521,812  | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 16,760,906  | 0      | 16,760,906  | 0      | 0   |
| 労働者派遣事業等受託  | 2,168,640   | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 2,168,640   | 0      | 0   |
| 労働者派遣事業等受   | 2,168,640   | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 2,168,640   | 0      | 0   |
| 介護保険事業収益    | 13,000      | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 13,000 | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 介護保険報酬収益    | 13,000      | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 13,000 | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 介護保険利用者負担   | 0           | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 〇〇事業収益      | 100,000     | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 50,000      | 50,000 | 0           | 0      | 0   |
| 〇〇収益        | 100,000     | 0     | 0         | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 50,000      | 50,000 | 0           | 0      | 0   |
| 受取会費        | 2,320,250   | 0     | 0         | 0      | 0         | 2,320,250  | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 正会員受取会費     | 2,295,250   | 0     | 0         | 0      | 0         | 2,295,250  | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 特別会員受取会費    | 15,000      | 0     | 0         | 0      | 0         | 15,000     | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 賛助会員受取会費    | 10,000      | 0     | 0         | 0      | 0         | 10,000     | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 受取補助金等      | 32,226,000  | 0     | 4,322,000 | 3,000  | 3,269,000 | 24,128,000 | 504,000 | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 受取連合交付金     | 12,339,000  | 0     | 1,200,000 | 3,000  | 1,211,000 | 9,925,000  | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 受取（県）補助金    | 1,000,000   | 0     | 1,000,000 | 0      | 0         | 0          | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 受取（市）補助金    | 18,383,000  | 0     | 2,122,000 | 0      | 2,058,000 | 14,203,000 | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |
| 受取連合助成金     | 504,000     | 0     | 0         | 0      | 0         | 504,000    | 0       | 0      | 0     | 0           | 0      | 0           | 0      | 0   |

#### <支出><支出（注記）>タブ

画面を広げて表示しています。

【消費税集計】- エイレス80 経理

税(Ｋ)仕(仕)課(課)当(当)初(初)予(予)定(定)補(補)正(正)予(予)定(定)随(随)時(時)集(集)計(計)消(消)費(費)税(税)決(決)算(算)(G)補(補)助(助)金(金)管(管)理(理)Oオ(オ)プ(プ)シ(シ)ョ(ョ)ウ(ウ)Sス(ス)ペ(ペ)シ(シ)ャ(ャ)ル(ル)ZZ

合計タック伝票集計科目集計保 存閉じる

事業所 本部

収入 | 収入（注記）支出 | 支出（注記）

入力保護

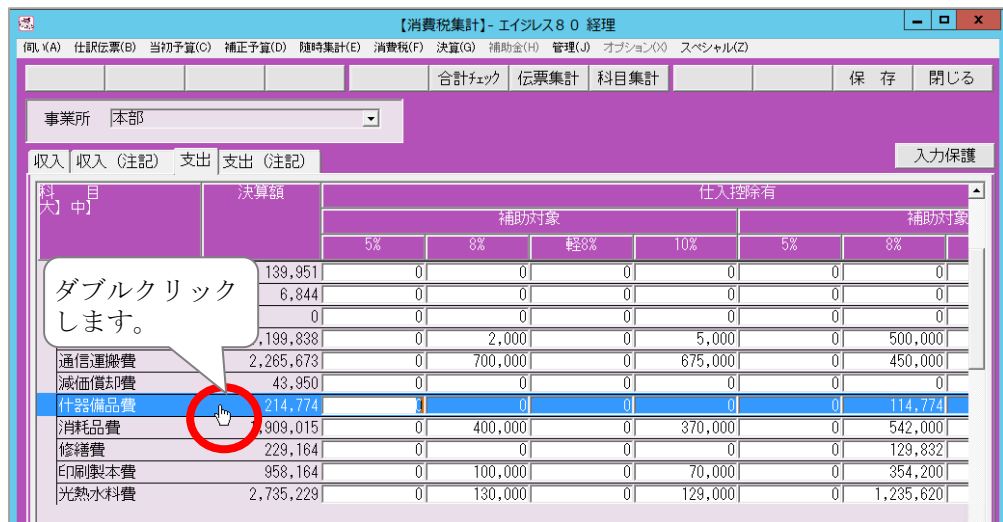
| 科目<br>中  | 決算額         | 仕入控除有 |           |       |           |         |             |       |             |            |            | 仕入控除無 |       | その他 |
|----------|-------------|-------|-----------|-------|-----------|---------|-------------|-------|-------------|------------|------------|-------|-------|-----|
|          |             | 補助対象  |           | 軽減8%  |           | 10%     |             | 5%    |             | 8%         |            | 補助対象  | 補助対象外 |     |
|          |             | 5%    | 8%        | 軽減8%  | 10%       | 5%      | 8%          | 軽減8%  | 10%         |            |            | 補助対象  | 補助対象外 |     |
| 事業費      | 386,732,189 | 0     | 3,322,000 | 3,000 | 3,269,000 | 214,254 | 166,794,526 | 3,000 | 166,958,956 | 25,128,000 | 21,039,461 | 0     | 0     |     |
| 支払配分金    | 308,275,485 | 0     |           | 0     |           | 0       | 154,137,745 | 0     | 154,137,745 | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 支払材料費等   | 12,979,868  | 0     |           | 0     |           | 0       | 6,489,900   | 0     | 6,489,900   | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 役員報酬     | 0           | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 給料手当     | 34,273,157  | 0     | 100,000   | 0     | 100,000   | 0       | 323,250     | 0     | 323,250     | 21,150,000 | 12,276,649 | 0     | 0     |     |
| 臨時雇賃金    | 0           | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 法定福利費    | 6,231,929   | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 3,515,000  | 2,716,929  | 0     | 0     |     |
| 退職給付費用   | 1,592,086   | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 463,000    | 1,129,086  | 0     | 0     |     |
| 福利厚生費    | 139,951     | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 139,951    | 0     | 0     |     |
| 会議費      | 6,844       | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 3,000 | 3,844       | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 役員等旅費交通費 | 0           | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 旅費交通費    | 1,199,838   | 0     | 2,000     | 0     | 5,000     | 0       | 500,000     | 0     | 692,838     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 通信運搬費    | 2,265,673   | 0     | 700,000   | 0     | 675,000   | 0       | 450,000     | 0     | 440,673     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 減価償却費    | 43,950      | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 43,950     | 0     | 0     |     |
| 什器備品費    | 214,774     | 0     |           | 0     |           | 0       | 114,774     | 0     | 100,000     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 消耗品費     | 1,909,015   | 0     | 400,000   | 0     | 370,000   | 0       | 542,000     | 0     | 597,015     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 修繕費      | 229,164     | 0     |           | 0     |           | 0       | 129,833     | 0     | 99,331      | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 印刷製本費    | 958,164     | 0     | 100,000   | 0     | 70,000    | 0       | 354,200     | 0     | 433,964     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 光熱水料費    | 2,735,229   | 0     | 130,000   | 0     | 129,000   | 0       | 1,235,625   | 0     | 1,240,600   | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 賃借料      | 3,996,702   | 0     | 1,190,000 | 0     | 1,190,000 | 214,254 | 701,000     | 0     | 701,448     | 0          | 0          | 0     | 0     |     |
| 保険料      | 3,726,546   | 0     |           | 0     |           | 0       |             | 0     |             | 0          | 3,726,546  | 0     | 0     |     |

## ■ 総勘定元帳へのジャンプ機能の追加

消費税集計画面から総勘定元帳へジャンプする機能を追加しました。

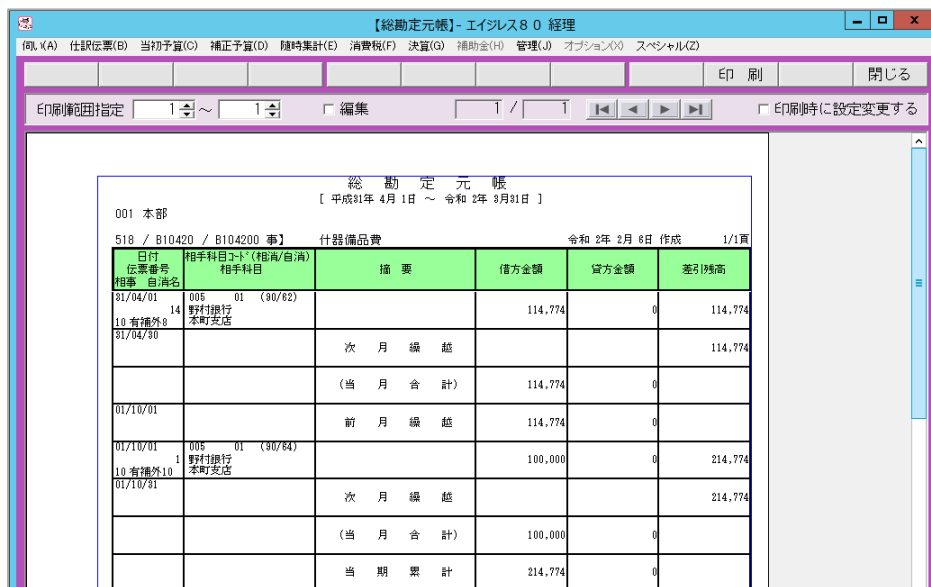
消費税の振り分けで取引内容の確認が必要な場合、ジャンプ機能から総勘定元帳を開き、取引内容を確認することができます。

- (1) 消費税集計画面にて、総勘定元帳を開く科目の「科目名・決算額」の上でダブルクリックします。(ジャンプできる箇所では、マウスポインタが  のマークになります。)



| 科目名   | 決算額       | 仕入控除有 |         |      |         |      |           |
|-------|-----------|-------|---------|------|---------|------|-----------|
|       |           | 補助対象  |         |      |         | 補助対象 |           |
|       |           | 5%    | 8%      | 軽減8% | 10%     | 5%   | 8%        |
|       | 139,951   | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 0         |
|       | 6,844     | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 0         |
|       | 0         | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 0         |
|       | 199,838   | 0     | 2,000   | 0    | 5,000   | 0    | 500,000   |
| 通信運搬費 | 2,265,673 | 0     | 700,000 | 0    | 675,000 | 0    | 450,000   |
| 減価償却費 | 43,950    | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 0         |
| 仕器備品費 | 214,774   | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 114,774   |
| 消耗品費  | 909,015   | 0     | 400,000 | 0    | 370,000 | 0    | 542,000   |
| 修繕費   | 229,164   | 0     | 0       | 0    | 0       | 0    | 129,832   |
| 印刷製本費 | 958,164   | 0     | 100,000 | 0    | 70,000  | 0    | 354,200   |
| 光熱水料費 | 2,735,229 | 0     | 130,000 | 0    | 129,000 | 0    | 1,235,620 |

- (2) 該当科目の総勘定元帳が開きます。



| 総勘定元帳                                               |                |      |           |         |      |         |
|-----------------------------------------------------|----------------|------|-----------|---------|------|---------|
| [平成31年 4月 1日 ~ 令和 2年 3月 31日]                        |                |      |           |         |      |         |
| 001 本部                                              |                |      |           |         |      |         |
| 518 / B10420 / B104200 事】 仕器備品費 令和 2年 2月 8日 作成 1/1頁 |                |      |           |         |      |         |
| 日付                                                  | 伝票番号           | 相手科目 | 摘要        | 借方金額    | 貸方金額 | 差引残高    |
| 31/04/01                                            | 005 01 (30/82) | 野村銀行 |           | 114,774 | 0    | 114,774 |
| 10 有種外                                              | 14             | 本町支店 |           |         |      |         |
| 31/04/30                                            |                |      | 次 月 繰 越   |         |      | 114,774 |
|                                                     |                |      | (当 月 合 計) | 114,774 | 0    |         |
| 01/10/01                                            |                |      | 前 月 繰 越   | 114,774 | 0    |         |
| 01/10/01                                            | 005 01 (30/84) | 野村銀行 |           | 100,000 | 0    | 214,774 |
| 10 有種外                                              | 1              | 本町支店 |           |         |      |         |
| 01/10/31                                            |                |      | 次 月 繰 越   |         |      | 214,774 |
|                                                     |                |      | (当 月 合 計) | 100,000 | 0    |         |
|                                                     |                |      | 当 期 累 計   | 214,774 | 0    |         |

総勘定元帳では、編集モードから伝票へジャンプし、仕訳伝票入力画面を開くことができます。

## 【消費税帳票】

消費税率変更に伴う対応を行いました。  
また、「一括比例配分方式」に対応しました。

### 1】出力条件

〔課税売上げ及び非課税売上げに共通して  
要する課税仕入れ〕〔返還等対価に係る金額〕  
〔貸倒れに係る金額〕について、  
消費税率ごとの入力欄を追加しました。

### 2】必要書類

「必要書類」を追加しました。  
特定収入割合と適用された仕入控除税額計算区分を表示し、区分ごとに必要な帳票の一覧を記載しています。必要な帳票の確認にご利用ください。

| 特定収入割合 3.1%                                                                                             |           | 全額控除      |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 帳票                                                                                                      | 全額控除      | 個別対応方式    | 一括比例配分方式  |
| 計算表1 差額の譲渡等の対価の計算表                                                                                      | ○         | ○         | ○         |
| 計算表2 特定収入の金額及びその内訳書<br>(1) 特定収入、課税仕入れ等に係る特定収入、課税仕入れ等に係る特定収入以外の特定収入の内訳書                                  | ○         | ○         | ○         |
| 計算表2-2 特定収入の金額及びその内訳書(個別対応方式用)《表頭》<br>(2) 課税売上げにのみ要する課税仕入れ等に係る特定収入、課税・非課税売上げに共通して要する課税仕入れ等に係る特定収入の内訳書   |           | ○         |           |
| 計算表2-2 特定収入の金額及びその内訳書(一括比例配分方式用)《表頭》<br>(2) 課税売上げにのみ要する課税仕入れ等に係る特定収入、課税・非課税売上げに共通して要する課税仕入れ等に係る特定収入の内訳書 |           |           | ○         |
| 計算表3 特定収入割合の計算表                                                                                         | ○         | ○         | ○         |
| 計算表4 調整割合の計算表                                                                                           | ○<br>(※1) | ○<br>(※1) | ○<br>(※1) |
| 計算表5 控除対象仕入税額の調整計算表<br>(1) 課税期間中の課税売上高が5億円以下、かつ、課税売上割合が95%以上の場合                                         | ○<br>(※1) |           |           |
| 計算表5 控除対象仕入税額の調整計算表(個別対応方式用)<br>(2) 課税期間中の課税売上高が5億円超又は課税売上割合が95%未満で個別対応方式を採用している場合                      |           | ○<br>(※1) |           |
| 計算表5 控除対象仕入税額の調整計算表(一括比例配分方式用)<br>(3) 課税期間中の課税売上高が5億円超又は課税売上割合が95%未満で一括比例配分方式を採用している場合                  |           |           | ○<br>(※1) |
| 付表1-1 (第4-(1)号様式)<br>税別別消費税計算表 第 地方消費税の課税標準となる消費税額計算表                                                   | ○         | ○         | ○         |
| 付表1-2 (第4-(2)号様式)<br>税別別消費税計算表 第 地方消費税の課税標準となる消費税額計算表<br>(経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用)                       | ○         | ○         | ○         |
| 付表2-1 (第4-(3)号様式)<br>課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表                                                               | ○         | ○         | ○         |
| 付表2-2 (第4-(4)号様式)<br>課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表<br>(経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用)                                   | ○         | ○         | ○         |
| 第一表 (第3-(1)号様式)<br>課税期間中の消費税及び地方消費税の確定申告書                                                               | ○         | ○         | ○         |
| 第二表 (第3-(2)号様式)<br>課税標準等の内訳書                                                                            | ○         | ○         | ○         |

※1 特定収入割合が5%を超える場合のみ

特定収入割合と  
適用された仕入控除税額計算区分  
が表示されます。  
区分が「全額控除」以外の場合は、  
あらかじめ<付表 2-1>  
シートで控除方式の選択が必要です。

仕入控除税額計算区分ごとに必要  
帳票を記載しています。  
○が付いているものが、必要な帳  
票です。  
※1が付いているものは、  
特定収入割合が 5%を超える場合  
のみ必要な帳票となります。

### 3】支出明細書

消費税集計画面と同じように、消費税率ごとの区分枠を追加しました。

| 支出明細書       |             |       |           |       |           |         |             |       |             |
|-------------|-------------|-------|-----------|-------|-----------|---------|-------------|-------|-------------|
| 科目          | 計           | 仕入控除有 |           |       |           |         |             |       |             |
|             |             | 補助対象  |           |       |           | 補助対象外   |             |       |             |
|             |             | 5%    | 8%        | 軽減%   | 10%       | 5%      | 8%          | 軽減%   | 10%         |
| 合計          | 399,318,997 | 0     | 3,322,000 | 9,000 | 3,289,000 | 214,254 | 187,766,040 | 6,000 | 187,893,325 |
| 1一般正味財産増減の部 |             |       |           |       |           |         |             |       |             |
| 1.経常増減の部    |             |       |           |       |           |         |             |       |             |
| (2)経常費用     |             |       |           |       |           |         |             |       |             |
| 事業費         | 386,732,189 | 0     | 3,322,000 | 9,000 | 3,289,000 | 214,254 | 186,794,520 | 9,000 | 186,959,954 |
| 支払配分金       | 308,275,495 | 0     | 0         | 0     | 0         | 0       | 154,137,740 | 0     | 154,137,740 |
| 支払材料費等      | 12,979,889  | 0     | 0         | 0     | 0         | 0       | 6,489,889   | 0     | 6,489,889   |
| 役員報酬        | 0           | 0     | 0         | 0     | 0         | 0       | 0           | 0     | 0           |

### 4】消費税区分明細書

消費税集計画面と同じように、消費税率ごとの区分枠を追加しました。

(収入部分の抜粋)

| 検査結果 | 科目          | 合計          | 不課税収入         |           |       |           |            |                |              | 非課税収入⑤ | 課税収入⑥ |             |        |             |
|------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------|-----------|------------|----------------|--------------|--------|-------|-------------|--------|-------------|
|      |             |             | 特定収入          |           |       |           | その他収入④     | 非課税仕入<br>使途特定② | その他<br>特定収入③ |        | 課税収入⑥ |             |        |             |
|      |             |             | 課税仕入<br>使途特定① |           |       |           |            |                |              |        | 5%    | 8%          | 軽減%    | 10%         |
|      |             |             | 5%            | 8%        | 軽減%   | 10%       |            |                |              |        |       |             |        |             |
| ○    | 合計          | 395,286,954 | 0             | 4,922,000 | 9,000 | 3,289,000 | 24,129,000 | 2,034,250      | 1,610,000    | 14,811 | 0     | 179,589,540 | 50,000 | 182,597,947 |
| ○    | 1一般正味財産増減の部 |             |               |           |       |           |            |                |              |        |       |             |        |             |
| ○    | 1.経常増減の部    |             |               |           |       |           |            |                |              |        |       |             |        |             |
| ○    | (1)経常収益     |             |               |           |       |           |            |                |              |        |       |             |        |             |
| ○    | 受託事業収益      | 386,919,407 | 0             | 0         | 0     | 0         | 0          | 0              | 0            | 0      | 0     | 175,488,540 | 0      | 189,339,887 |
| ○    | 受取配分金       | 308,275,495 | 0             | 0         | 0     | 0         | 0          | 0              | 0            | 0      | 0     | 154,137,740 | 0      | 154,137,740 |
| ○    | 受取材料費等      | 15,022,110  | 0             | 0         | 0     | 0         | 0          | 0              | 0            | 0      | 0     | 6,589,310   | 0      | 9,432,210   |
| ○    | 受取事業費       | 29,551,912  | 0             | 0         | 0     | 0         | 0          | 0              | 0            | 0      | 0     | 16,760,300  | 0      | 16,760,300  |

(支出部分の抜粋)

| 税<br>引<br>結<br>果 | 科目          | 法人全体        |         |             |       |             |            | うち、非課税事業 |    |     |     | 非課税売上高に必要<br>とする課税仕入れがある時<br>は 黄色の 箇所に入力し<br>てください。 |  |
|------------------|-------------|-------------|---------|-------------|-------|-------------|------------|----------|----|-----|-----|-----------------------------------------------------|--|
|                  |             | 計           | 仕入控除有   |             |       |             | 仕入控除無      | 仕入控除有    |    |     |     |                                                     |  |
|                  |             |             | 5%      | 8%          | 軽減%   | 10%         |            | 5%       | 8% | 軽減% | 10% |                                                     |  |
| ○                | 合計          | 399,318,997 | 214,254 | 171,089,040 | 9,000 | 171,102,325 | 50,305,988 |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | 1一般正味財産増減の部 |             |         |             |       |             |            |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | 1.経常増減の部    |             |         |             |       |             |            |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | (2)経常費用     |             |         |             |       |             |            |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | 事業費         | 386,732,189 | 214,254 | 170,116,520 | 6,000 | 170,227,854 | 48,167,481 |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | 支払配分金       | 308,275,495 | 0       | 154,137,740 | 0     | 154,137,740 | 0          |          |    |     |     |                                                     |  |
| ○                | 支払材料費等      | 12,979,888  | 0       | 6,489,889   | 0     | 6,489,888   | 0          |          |    |     |     |                                                     |  |

帳票左下の【収入関係】〔課税売上高(税抜き)〕〔課税仕入使途特定①〕、【課税仕入れ関係】、【控除税額関係】についても、消費税率ごとに項目を追加しました。

| 【収入関係】                       |                      |                           |             |            |                       |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|------------|-----------------------|
| 課税売上高(税抜き)                   | ⑤(5%) × 100 / 105 =  | 0 × 100 / 105 =           | 0           | ⇒          | 0 (千円未満切捨て)           |
|                              | ⑥(8%) × 100 / 108 =  | 176,538,546 × 100 / 108 = | 163,461,616 | ⇒          | 163,461,600 (千円未満切捨て) |
|                              | ⑥(軽減%) × 100 / 108 = | 50,000 × 100 / 108 =      | 46,296      | ⇒          | 46,000 (千円未満切捨て)      |
|                              | ⑥(10%) × 100 / 110 = | 182,597,347 × 100 / 110 = | 165,997,588 | ⇒          | 165,997,000 (千円未満切捨て) |
| 非課税売上高                       | ⑤                    |                           | 14,311      |            |                       |
| 補助金等の金額                      |                      | 受取連合交付金                   | 12,339,000  |            |                       |
|                              |                      | 受取(県)補助金                  | 1,000,000   |            |                       |
|                              |                      | 受取(市)補助金                  | 18,383,000  | ⇒          | 31,722,000            |
|                              |                      | 受取連合助成金                   | 0           |            |                       |
| 特定収入に計上する補助金等                |                      | 課税仕入使途特定①(5%)             | 0           |            |                       |
|                              |                      | 課税仕入使途特定①(8%)             | 4,322,000   |            |                       |
|                              |                      | 課税仕入使途特定①(軽減%)            | 3,000       |            |                       |
|                              |                      | 課税仕入使途特定①(10%)            | 3,269,000   | ⇒          | 31,722,000 一致         |
| 特定収入から除かれる補助金等               |                      | 非課税仕入使途特定②                | 24,128,000  |            |                       |
| 寄附金                          |                      | 受取寄附金                     | 21,000      |            |                       |
|                              |                      | 〇〇収益                      | 100,000     | ⇒          | 121,000               |
| 出資に対する配当金                    |                      |                           | 0           |            |                       |
| 保険金                          |                      |                           | 0           |            |                       |
| 損害賠償金                        |                      |                           | 0           |            |                       |
| 会費                           |                      | 正会員受取会費                   | 2,295,250   |            |                       |
|                              |                      | 特別会員受取会費                  | 15,000      | ⇒          | 2,320,250             |
|                              |                      | 賛助会員受取会費                  | 10,000      |            |                       |
| 借入金                          |                      | (市)借入金収入                  | 1,000,000   |            |                       |
|                              |                      | 短期借入金収入                   | 10,300      | ⇒          | 1,010,300             |
|                              |                      | 長期借入金収入                   | 0           |            |                       |
| 【課税仕入れ関係】                    |                      |                           |             |            |                       |
| 課税仕入れに係る支払対価の額               | ⑤(5%)                | 214,254                   | 左に対する消費税額   | 8,162      |                       |
| 課税仕入れに係る支払対価の額               | ⑤(軽減%)               | 171,089,040               | 左に対する消費税額   | 9,980,185  |                       |
| 課税仕入れに係る支払対価の額               | ⑤(軽減%)               | 9,000                     | 左に対する消費税額   | 520        |                       |
| 課税仕入れに係る支払対価の額               | ⑤(10%)               | 171,102,325               | 左に対する消費税額   | 12,132,710 |                       |
| 非課税売上上げに必要とする課税仕入れ           | ③(5%)                | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 非課税売上上げに必要とする課税仕入れ           | ③(軽減%)               | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 非課税売上上げに必要とする課税仕入れ           | ③(軽減%)               | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 非課税売上上げに必要とする課税仕入れ           | ③(10%)               | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 課税売上上げ及び非課税売上上げに共通して要する課税仕入れ | ⑤(5%)                | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 課税売上上げ及び非課税売上上げに共通して要する課税仕入れ | ⑤(軽減%)               | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 課税売上上げ及び非課税売上上げに共通して要する課税仕入れ | ⑤(10%)               | 0                         | 左に対する消費税額   | 0          |                       |
| 課税売上上げに必要とする課税仕入れ            | ⑤(5%)                | 214,254                   | 左に対する消費税額   | 8,162      |                       |
| 課税売上上げに必要とする課税仕入れ            | ⑤(軽減%)               | 171,089,040               | 左に対する消費税額   | 9,980,185  |                       |
| 課税売上上げに必要とする課税仕入れ            | ⑤(軽減%)               | 9,000                     | 左に対する消費税額   | 520        |                       |
| 課税売上上げに必要とする課税仕入れ            | ⑤(10%)               | 171,102,325               | 左に対する消費税額   | 12,132,710 |                       |
| 【控除税額関係】                     |                      |                           |             |            |                       |
| 返還等対価に係る金額(5%)               | 0                    | 返還等対価に係る控除税額              | 0           |            |                       |
| 返還等対価に係る金額(8%)               | 0                    | 返還等対価に係る控除税額              | 0           |            |                       |
| 返還等対価に係る金額(軽減%)              | 0                    | 返還等対価に係る控除税額              | 0           |            |                       |
| 返還等対価に係る金額(10%)              | 0                    | 返還等対価に係る控除税額              | 0           |            |                       |
| 貸倒れに係る金額(5%)                 | 0                    | 貸倒れに係る控除税額                | 0           |            |                       |
| 貸倒れに係る金額(軽減%)                | 0                    | 貸倒れに係る控除税額                | 0           |            |                       |
| 貸倒れに係る金額(10%)                | 0                    | 貸倒れに係る控除税額                | 0           |            |                       |

(→次ページへ続きます。)

(→前ページからの続き)

各科目の合計欄と各「消費税区分」に入っている金額の合計が一致しているか判定する「検算結果」欄を追加し、金額が一致していない科目の確認がしやすくなりました。

| 検査<br>結果 | 科目          | 合計          | 不課税収入         |           |       |           |
|----------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------|-----------|
|          |             |             | 特定収入          |           |       |           |
|          |             |             | 課税仕入<br>使途特定① |           |       |           |
|          |             |             | 5%            | 8%        | 軽8%   | 10%       |
| ○        | 合計          | 395,266,954 | 0             | 4,322,000 | 3,000 | 3,269,000 |
| ○        | Ⅰ一般正味財産増減の部 |             |               |           |       |           |
| ○        | Ⅰ.経常増減の部    |             |               |           |       |           |
| ○        | (1)経常収益     |             |               |           |       |           |
| ○        | 受託事業収益      | 356,819,407 | 0             | 0         | 0     | 0         |
| ○        | 受取配分金       | 208,275,486 | 0             | 0         | 0     | 0         |
| ○        | 受取材料費等      | 15,022,110  | 0             | 0         | 0     | 0         |
| ○        | 受取事務費       | 33,521,812  | 0             | 0         | 0     | 0         |

### 5】計算表

■ 「計算表 1」「計算表 2 (1)」「計算表 2 (2)」「計算表 4」「計算表 5 (1)」「計算表 5 (2)」

消費税申告書添付書類の改訂に合わせてレイアウト変更を行いました。

(例：計算表 1)

＜ 別添 計算表＞

公益財団法人  
社会福祉センター人財センター  
601 本部

令和 2年 2月 4日 作成 1/1頁  
平成31年 4月 1日 〜 令和 2年 3月31日

計算表 1 資産の譲渡等の対価の額の計算表

| 内容                              |   | 税率0%適用分 | 税率6.3%適用分   | 税率6.2%適用分 | 税率7.9%適用分   | 合計          |
|---------------------------------|---|---------|-------------|-----------|-------------|-------------|
|                                 |   | A       | B           | C         | D           | E           |
| 譲渡の課税売上↑・<br>役員への振込み及び低額譲<br>渡↑ | ① | 0       | 163,461,611 | 46,296    | 165,997,548 | 329,505,500 |
| 課税標準額に対する消費税額の<br>計算の特例適用の課税売上↑ | ② |         |             |           |             | 0           |
| 免税売上↑（輸出取引等）                    | ③ |         |             |           |             | 0           |
| 非課税売上↑                          | ④ |         |             |           |             | 14,811      |
| 国外における資産の譲渡等の対価の額               | ⑤ |         |             |           |             | 0           |
| 資産の譲渡等の対価の額の合計額                 | ⑥ |         |             |           |             | 329,520,311 |

(注) 1 各欄の金額は、いずれも消費税額及び地方消費税額に相当する額を含みません。

2 譲渡の金額について、売上げに係る対価の譲渡等の額がある場合でも、売上げに係る対価の譲渡等の額を控除する前の金額を記入して下さい。

3 非課税売上上げについては、譲渡の対価の額をそのまま記入してください（課税売上割合を計算する場合には異なります。）。

4 ②欄は、消費税忠執行規則の一部を改正する省令（平成15年財務省令第92号）附則第2条（課税標準額に対する消費税額の計算の特例）の適用を受けるものを記載します。

■ 「計算表 5 (3)」

「一括比例配分方式」への対応に伴い、  
「計算表5 控除対象仕入税額の調整計算表  
(一括比例配分方式用)」

(3) 課税期間中の課税売上が5億円超  
又は課税売上割合が95%未満で  
一括比例配分方式を採用している場合」を追加  
しました。

[illegible]

6】付表 1

消費税申告書添付書類改訂に合わせて「付表 1」を削除し、「付表 1-1」「付表 1-2」を追加しました。

付表 1-1

税率別消費税額計算表 兼 地方消費税の課税  
標準となる消費税額計算表

公益財団法人  
日本経済団体連合会  
〒100-0001 東京都千代田区千代田 1-1-1  
TEL 03-5561-3111（代表）03-5561-3112（総機）  
FAX 03-5561-3113（代表）03-5561-3114（総機）

令和 5 年 10 月 1 日現在 第 1 版  
改訂 令和 4 年 12 月 1 日現在 第 2 版

第 4-1(1)号様式

付表 1-1 経費削減費効果計算書 第 3 表 地方消費財の価格低下となる消費税効果計算書

| 区分      | 経費削減率  |             | 税率引下げ適用分<br>D | 税引下、価格適用分<br>E | 合計<br>(D+E×1) |
|---------|--------|-------------|---------------|----------------|---------------|
|         | A      | B           |               |                |               |
| 消費税率標準① | 10.00% | 163,651,000 | 46,000        | 165,997,000    | 329,554,000   |
| ②       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ③       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ④       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑤       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑥       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑦       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑧       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑨       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑩       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑪       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑫       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑬       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑭       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑮       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑯       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑰       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑱       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑲       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ⑳       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉑       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉒       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉓       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉔       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉕       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉖       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉗       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉘       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉙       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉚       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉛       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉜       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉝       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉞       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㉟       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊱       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊲       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊳       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊴       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊵       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊶       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊷       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊸       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊹       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊺       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊻       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊼       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊽       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊾       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| ㊿       | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |
| 合計      | 10.00% | 163,651,000 | 46,200        | 165,997,000    | 329,596,000   |

留意 1 金額の計算に当たっては、1円未満の端数を切り捨てる。  
2 税率が適用されない区分がある場合は、税率を0%として当該行を作成する。

7】 付表 2

消費税申告書添付書類改訂に合わせて「付表 2」「付表 2- (2)」を削除し、「付表 2-1」「付表 2-2」を追加しました。

付表 2-1

課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表

| 調査実施機関<br>国土交通省国土政策研究所<br>調査年度<br>令和 2 年度 |           | 調査対象<br>国土交通省 国土政策研究所<br>調査対象者<br>国土政策研究所 調査員 |              |
|-------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------|
| 第 4-1 (2) 形式                              |           |                                               |              |
| 付表 2-1 調査票上欄表・調査票下欄表の計算表                  |           |                                               |              |
| 項目                                        | 回答者数(人)小計 | 有効回答率(%)小計                                    | 回答率(有効回答率)分母 |
| 調査票上欄(表 1)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 2)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 3)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 4)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 5)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 6)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 7)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 8)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 9)                                | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 10)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 11)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 12)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 13)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 14)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 15)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 16)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 17)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 18)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 19)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 20)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 21)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 22)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 23)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 24)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 25)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 26)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 27)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 28)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 29)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 30)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 31)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 32)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 33)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 34)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 35)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 36)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 37)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 38)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 39)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 40)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 41)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 42)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 43)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 44)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 45)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 46)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 47)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 48)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 49)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 50)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 51)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 52)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 53)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 54)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 55)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 56)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 57)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 58)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 59)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 60)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 61)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 62)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 63)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 64)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 65)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 66)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 67)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 68)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 69)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 70)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 71)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 72)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 73)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 74)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 75)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 76)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 77)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 78)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 79)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 80)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 81)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 82)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 83)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 84)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 85)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 86)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 87)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 88)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 89)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 90)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 91)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 92)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 93)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 94)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 95)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 96)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 97)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 98)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 99)                               | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 100)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 101)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 102)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 103)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 104)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 105)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 106)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 107)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 108)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 109)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 110)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 111)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 112)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 113)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 114)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 115)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 116)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 117)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 118)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 119)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 120)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 121)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 122)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 123)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 124)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 125)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 126)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 127)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 128)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 129)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 130)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 131)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 132)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 133)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 134)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 135)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 136)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 137)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 138)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 139)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 140)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 141)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 142)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 143)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 144)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 145)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 146)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 147)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 148)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 149)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 150)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 151)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 152)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 153)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 154)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 155)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 156)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 157)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 158)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 159)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 160)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 161)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 162)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 163)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 164)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 165)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 166)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 167)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 168)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 169)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 170)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 171)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 172)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 173)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 174)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 175)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 176)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 177)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 178)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 179)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 180)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 181)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 182)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 183)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 184)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 185)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 186)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 187)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 188)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 189)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 190)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 191)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 192)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 193)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 194)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 195)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 196)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 197)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 198)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 199)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 200)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 201)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 202)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 203)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 204)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 205)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 206)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 207)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 208)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 209)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 210)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 211)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 212)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 213)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 214)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 215)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 216)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 217)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 218)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 219)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 220)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 221)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 222)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 223)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 224)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 225)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 226)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 227)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 228)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 229)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 230)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 231)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 232)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 233)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 234)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 235)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 236)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 237)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 238)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 239)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 240)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 241)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 242)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 243)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 244)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 245)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 246)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 247)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 248)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 249)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 250)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 251)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 252)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 253)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表 254)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票上欄(表 255)                              | 163       | 100.00                                        | 163          |
| 調査票下欄(表                                   |           |                                               |              |

付表 1-2

税率別消費税額計算表 兼 地方消費税の課税標準  
となる消費税額計算表

〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

[illegible]

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〕

[illegible]

## 8】申告書

消費税申告書添付書類改訂に合わせてレイアウト変更を行いました。

「第一表 課税期間分の消費税及び地方消費税の確定申告書」となります。

当法人関係人  
数計上可能な法人等に関する  
別添1 別添2

令和 2 年 2 月 28 日 現在  
平成 31 年 3 月 1 日 現在 平成 30 年 3 月 1 日 現在

第 3-13) 様式  
第一 税別期間別の消費税及び地方消費税の確定申告書

この申告書による消費税の税額の計算

| 品 種 番 号                       | (円未満の端数切上り)                                 |
|-------------------------------|---------------------------------------------|
| 消 費 税 額                       | 329,564,000                                 |
| 控 除 過 大 調 整 税 額               | 23,248,679                                  |
| 控 除 過 大 調 整 税 額               | 0                                           |
| 控 除 対 象 仕 入 税 額               | 22,121,527                                  |
| 控 除 等 対 価 に 係 る 税 額           | 0                                           |
| 控 除 規 則 に 係 る 税 額             | 0                                           |
| 控 除 税 額 小 計 (①+②+③+④)         | 22,121,527                                  |
| 控 除 不 足 還 付 税 額 (⑤-①-②-③)     | 0                                           |
| 引 取 税 額 (⑥+⑦-①-②)             | (円未満の端数切上り)<br>1,127,100                    |
| 中 間 納 付 税 額                   | (円未満の端数切上り)<br>1,127,100                    |
| 納 付 税 額 (⑧-①-②)               | (円未満の端数切上り)<br>1,127,100                    |
| 中 間 納 付 還 付 税 額 (⑨-①-②)       | (円未満の端数切上り)<br>0                            |
| この申告書の<br>提出期間<br>である部分       | 課 税 確 定 税 額<br>(円未満の端数切上り)<br>329,565,000   |
| 課 税 期 間 上<br>の<br>課 税 確 定 税 額 | 課 税 確 定 税 額 等 の 対 価 の 税 額<br>329,565,000    |
| 課 税 確 定 税 額 等 の 対 価 の 税 額     | 課 税 確 定 税 額 等 の 対 価 の 税 額<br>329,520,311    |
| この申告書による消費税の税額の計算             |                                             |
| 地方消費税の<br>課税標準となる<br>消費税額     | 控 除 不 足 還 付 税 額<br>(円未満の端数切上り)<br>1,127,100 |
| 課 税 確 定 税 額                   | 0                                           |
| 課 税 確 定 税 額                   | 0                                           |
| 中 間 納 付 課 税 額                 | (円未満の端数切上り)<br>0                            |
| 納 付 課 税 確 定 税 額 (①-②)         | (円未満の端数切上り)<br>314,200                      |
| 中 間 納 付 還 付 課 税 額 (③-②)       | (円未満の端数切上り)<br>0                            |
| この申告書の<br>提出期間<br>である部分       | 課 税 確 定 課 税 額<br>(円未満の端数切上り)<br>314,200     |
| 課 税 確 定 課 税 額                 | 0                                           |
| 商賣税及び地方商賣税の合計(納付又は還付税額)       | 1,441,200                                   |

⑤=(①+②)-(③+④+⑥+⑦)、修正申告の場合は⑤=①-②  
⑧=①-②-③-④である場合は「マイナス(-)」で表すこと

## 9】内訳書

消費税申告書添付書類改訂に合わせて「第二表 課税標準額等の内訳書」を追加しました。

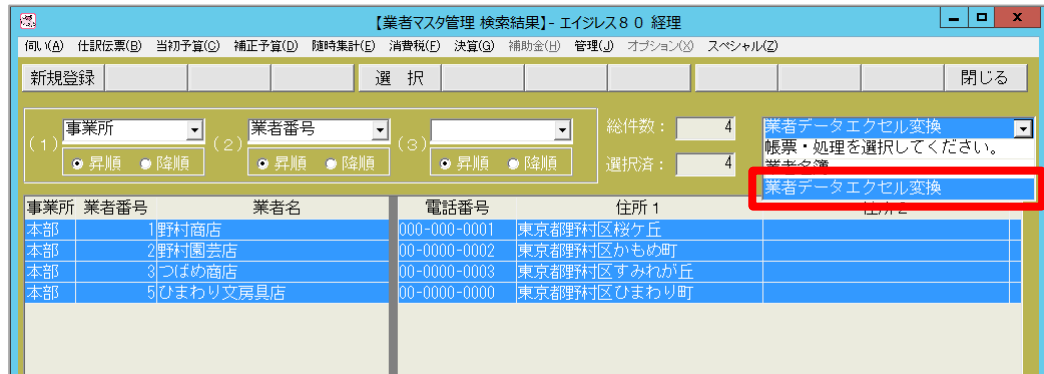
[illegible]

## 4. 管理

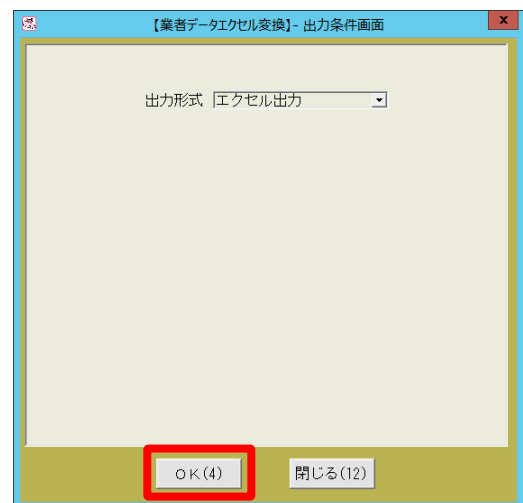
### 【業者払い管理】

「業者マスタ管理」へ「業者データエクセル変換」を追加しました。  
業者の口座情報も Excel 出力されるので、一覧で確認ができます。

- (1) 「管理(J)」－「09. 業者払い管理」－「02. 業者マスタ管理」にて、  
検索結果一覧の「帳票・処理」を選択してください。のプルダウンから、  
「業者データエクセル変換」をクリックします。



- (2) 出力条件画面が表示されます。  
**OK** ボタンをクリックします。



- (3) 以降の手順は、他のエクセル出力と同じです。

| 事業所 | 業者番号 | 業者名      | 加業者名        | 検索用       | 郵便番号     | 住所1         | 住所2 | 住所3 | 電話番号         | FAX番号        | 担当者名  |
|-----|------|----------|-------------|-----------|----------|-------------|-----|-----|--------------|--------------|-------|
| 本部  | 1    | 野村商店     | ノムラショウテン    | ノムラショウテン  | 000-0003 | 東京都野村区桜ヶ丘   |     |     | 000-000-0001 | 000-000-0001 | 野村 太郎 |
| 本部  | 2    | 野村園芸店    | ノムラエノゲイテン   | ノムラエノゲイテン | 000-0004 | 東京都野村区かもめ町  |     |     | 00-0000-0002 | 00-0000-0002 | 野村 隆  |
| 本部  | 3    | つばめ商店    | ツバメショウテン    | ツバメショウテン  | 000-0006 | 東京都野村区すみれが丘 |     |     | 00-0000-0003 | 00-0000-0003 | 野村 三郎 |
| 本部  | 5    | ひまわり文房具店 | ヒマワリホンブウグテン | ヒマワリホンブウグ | 000-0001 | 東京都野村区ひまわり町 |     |     | 00-0000-0000 | 00-0000-0000 | 野村 二郎 |