

簡易課税「第6種事業」の追加対応

平成 27 年 4 月 1 日以後開始の課税期間から適用される簡易課税制度のみなし仕入率改定につきまして、対応メンテナンスを実施いたします。

リリース日：2015 年 3 月 18 日(水)

3/18 の対応メンテナンス後、簡易課税の会社データの各マスタ設定、仕訳入力において新しい事業区分(消費税区分)【第6種】が選択できるようになります。

1 「第6種事業」の追加 (マスタ作成タブ)

基本情報設定

The screenshot shows the '基本情報設定' (Basic Information Setting) window for '株式会社エルモードいわけ'. The '消費税関連' (Consumption Tax Related) section is active. Under '課税方法' (Taxation Method), '簡易' (Simplified) is selected. In the '主要売上の事業区分' (Main Business Classification) dropdown, '第6種事業(不動産業)' (Type 6 Business (Real Estate)) is selected and highlighted with a red box and arrow. Other options in the dropdown include '第1種事業(卸売業)', '第2種事業(小売業)', '第3種事業(製造業)', '第4種事業(飲食業)', and '第5種事業(サービス業)'. The '消費税計算' (Consumption Tax Calculation) section has 'する' (Yes) selected. The '消費税金額の計算' (Consumption Tax Amount Calculation) section has '内税端数処理' (Domestic Tax Rounding) and '外税端数処理' (Foreign Tax Rounding) both set to '四捨五入' (Round to Nearest). The '消費税率の修正' (Consumption Tax Rate Correction) section has 'する' (Yes) selected.

課税方法＝簡易の場合に「主要売上の事業区分」＝「第6種事業（不動産業）」を選択することが可能になります。

なお、この主要売上の事業区分を変更しても、既存の仕訳やマスタ設定に変更後の事業区分は反映されません。

(ただし、一般から簡易に変更した場合は、既存の仕訳やマスタに簡易課税の事業区分が反映されます。)

簡易課税「第6種事業」の追加対応

消費税テンプレート

消費税設定

消費税区分コード	消費税区分名	略称
000	税外取引	税外
100	課税売上	課売上
101	課税売上(第1種事業)	売1種
102	課税売上(第2種事業)	売2種
103	課税売上(第3種事業)	売3種
104	課税売上(第4種事業)	売4種
105	課税売上(第5種事業)	売5種
106	課税売上(第6種事業)	売6種
120	輸出売上・課税品	輸出売
130	輸出売上・非課税品	輸出非
200	返還・課税売上	返還売
201	返還・課税売上(第1種事業)	返1種
202	返還・課税売上(第2種事業)	返2種
203	返還・課税売上(第3種事業)	返3種
204	返還・課税売上(第4種事業)	返4種
205	返還・課税売上(第5種事業)	返5種
206	返還・課税売上(第6種事業)	返6種
220	返還・輸出売上・課税品	返輸出
230	返還・輸出売上・非課税品	返輸出非
240	貨倒・課税売上	貨倒
300	非課税売上	非売上
310	返還・非課税売上	返非売
320	有価証券の譲渡	有価譲

コード【106】【206】に第6種事業の消費税区分が追加されます。

必要に応じて略称を変更して下さい。(※)

(※) 初期値は「売6種」「返6種」。

なお、2014年3月の「消費税8%」改正対応以前に作成した会社では、簡易課税の略称の初期値が「簡〇種」となっております。

この場合、今回のメンテナンス後は第6種の略称だけが「売6種」となります。

科目設定

損益科目の「消費税区分」欄において、新しい区分【売6種】【返6種】を選択することができるようになります。

〔基本情報設定〕メニューで「主要売上の事業区分」を変更しても更新はされませんので、該当勘定科目ごとに直接修正して下さい。

… 科目設定の「消費税区分」とは …

仕訳入力でその科目を選択した際に自動表示される消費税区分

簡易課税「第6種事業」の追加対応

摘要設定

定時取引設定

CASH RADAR for SaaS - [財務会計 > 摘要設定 株式会社エルモード KANNI店(当期:2015/01/01~2015/12/31)]

ファイル(F) 会計(A) 給与(K) モバイル(Q) 私書箱(P) 個人設定(V) ウィンドウ(W) ヘルプ(H) サポート 花子さん ログアウト(L)

印刷 補助科目登録

摘要名 勘定科目 現在登録数 404 対象数 404

コード	摘要名	カナ検索	ローマ字検索	借方科目	消費税区分	貸方科目	消費税区分
				補助科目	部門	補助科目	部門
0020	打ち合せ飲食代の預金支払い	ウチアワセ	utiawase	会議費	課仕入	普通預金	
0021	内金の現金入金	ウチキン	utikin	現金		前受金	
0022	内金の預金入金	ウチキン	utikin	普通預金		前受金	
0023	裏書手形決済	ウラガキテガキ	uragaki	裏書手形		受取手形	
0024	売上の小切手入金	ウリアゲ	uriage	現金		売上高	売6種
0025	売上の現金入金	ウリアゲ	uriage	現金		売上高	売6種
0026	売上の預金振込入金	ウリアゲ	uriage	普通預金		売上高	税外 売1種 売2種 売3種 売4種 売5種 売6種 輸出売 輸売非 返1種
0027	売上全額の手形回収	ウリアゲ	uriage	受取手形		売上高	
0028	売上商品返品の現金支払い	ウリアゲシヨ	uriagesyo	売上値引戻り高	返6種	現金	
0029	売上商品返品の預金支払い	ウリアゲシヨ	uriagesyo	売上値引戻り高	返6種	普通預金	
0030	売上商品返品の売掛金相殺	ウリアゲシヨ	uriagesyo	売上値引戻り高	返6種	売掛金	

ESC 終了 F1 ヘルプ F2 登録 F3 F4 F5 画面更新 F6 F7 F8 F9 行削除 F10 F11 F12 表示順変更

「消費税区分」欄（定時取引設定は「消費税」欄）において、新しい区分【売6種】【返6種】を選択することができるようになります。

〔基本情報設定〕メニューで「主要売上の事業区分」を変更しても更新はされませんので、各仕訳の勘定科目ごとに直接修正して下さい。

簡易課税「第6種事業」の追加対応

2 「第6種事業」の追加（会計帳簿タブ）

仕訳日記帳

ほか ※ 決算修正仕訳含む

CASH RADAR for SaaS - [財務会計 > 仕訳日記帳 株式会社エルモード KANN I店(当期:2015/01/01~2015/12/31)]

対象年月日 2015/01/01 ~ 2015/04/30 表示 絞り込み検索 該当件数 5 合計金額 174,960

日付 登録No	摘要 取引先	借方科目 補助科目	消費税 部門	金額 消費税金額	貸方科目 補助科目	消費税 部門	金額 消費税金額	証No
2015/01/04 1	売上の現金入金	現金		43,200 0	売上高	売6種 8% 内税	43,200 3,200	
2015/04/06 2	売上の小切手入金	現金		54,000 0	売上高	売6種 8% 内税	54,000 4,000	
2015/04/10 4	売上の預金振込入金	普通預金		64,800 0	売上高	売6種 8% 内税	64,800 4,800	
2015/04/15 3	返品の現金支払い	売上債引戻り高	返6種 8% 内税	2,160 180	現金		2,160 0	
2015/04/25 5	売上の預金振込入金	普通預金		10,800 0	売上高	輸出売 輸売非 返1種 返2種 返3種	税 800	

仕訳入力時の「消費税」欄において、新しい区分【売6種】および【返6種】を選択することができるようになります。

〔基本情報設定〕メニューで「主要売上の事業区分」を変更しても既存の仕訳の消費税区分は更新されず従前のままととなります。

ご確認ください ~仕訳日付と消費税区分

今回の簡易課税改正対応では「仕訳日付」による区分選択制限を設けておりません。
適用日(2015/04/01)より前の日付(=2015/03/31以前)の仕訳においても、新しい消費税区分=第6種を選択/登録することが可能となります。
第6種を適用する会社では、入力する「仕訳日付」にご注意下さい。

簡易課税「第6種事業」の追加対応

3 「第6種事業」の追加（集計表タブ）

消費税集計表

The screenshot shows the '消費税集計表' (Consumption Tax Summary Table) in the CASH RADAR for SaaS application. The interface includes a menu bar, a toolbar, and a main data area. The data area contains a table with columns for business categories and a total column. The '第6種事業区分' (6th Business Category) column is highlighted with a red box.

科目名/補助科目	第1種事業区分	第2種事業区分	第3種事業区分	第4種事業区分	第5種事業区分	第6種事業区分	合計
【税率8%分】							
売上高	0	0	0	0	2,814,815	1,888,889	3,703,704
売上債引戻り高	△	0	0	0	0	20,000	20,000
事業区分 合計	0	0	0	0	2,814,815	1,868,889	3,683,704

〔消費税区分集計表〕タブ、および〔簡易課税集計表〕タブに第6種事業区分の集計欄が追加されます。(※)

また、サブメニュー「課税方式比較」「科目別明細」においても第6種事業区分が追加されます。

(※) 第6種事業区分の集計欄は過年度データにおいても表示されます。

簡易課税「第6種事業」の追加対応

4 「第6種事業」の追加（その他メニュー）

仕訳日記帳

ほか ※ 絞り込み検索

消費税の絞り込み条件に第6種事業区分を選択することが可能になります。

決算予測

〔消費税〕タブに第6種事業区分の集計欄が追加されます。

データ監査

監査項目の新規設定において第6種事業区分を選択することが可能になります。

達人連動

第6種事業区分の追加に対応した「消費税の達人」用の中間ファイルが作成されるようになります。