

決算予測「消費税」タブの機能改善

決算処理【決算予測】につきまして、[消費税] タブの消費税改正対応（税率 10%、軽減税率）、および機能改善を行います。

リリース日：2019年11月27日(水)

決算予測

◆ [消費税]タブ

CR CASH RADAR for SaaS① - [財務会計 > 決算予測【DEMO】株式会社エルモードいわき支店(当期:2019/01/01~2019/12/31)]

ファイル(F) 業務(G) 私書箱(P) 個人設定(V) ウィンドウ(W) ヘルプ(H) 野本 太郎さん | ログアウト(L)

印刷

パターンリスト 決算賞与4 | パターン名 決算賞与4 | 予測開始月 2019/11 | 前回予測日 2019/11/12

予測損益 | 予測税額 | 決算対策 | **消費税** | 単位: 千円

残高ゼロ表示する

科目名		消費税区分 計内	標準税率分 内	軽減税率分 内	消費税額
売上高	実績累計	10,935	10,092	793	913
	期間予測	2,831	2,730	101	281
	年予測額	13,766	12,822	894	1,194
売上値引戻り高	実績累計	212	212	0	21
	期間予測	165	165	0	16
	年予測額	377	377	0	37
受取利息	実績累計	11	0	0	0
	期間予測	9	0	0	0
	年予測額	20	0	0	0
受取配当金	実績累計	654	0	0	0
	期間予測	509	0	0	0
	年予測額	1,163	0	0	0
雑収入	実績累計	3,379	3,193	186	272
	期間予測	768	752	16	76
	年予測額	4,147	3,945	202	348
固定資産売却益	実績累計	1,190	1,190	0	95
	期間予測	0	0	0	0
	年予測額	1,190	1,190	0	95
収益科目 計	年予測額	19,909	17,580	1,096	1,600
商品仕入高	実績累計	496	496	0	50
	期間予測	385	385	0	38

課税売上に係る消費税額 1,673
 課税仕入に係る消費税額 87
 輸入仕入に係る消費税額 50

課税売上割合 98.00 %
 課税売上割合の使用 する しない

予測消費税額 1,539
 中間納付税額 530
 予測納付税額 1,009

ESC 終了 F1 ヘルプ F2 登録 F3 ↓切替 F4 F5 画面更新 F6 F7 F8 F9 F10 F11 タブ F12

登録しました

おもな変更点

- 2019年10月施行の消費税改正に対応（新税率=10%・新税区分=軽減税率）
- 残高ゼロ表示「する/しない」の設定機能（予測損益タブ・消費税タブ ※初期値は「する」）
- 予測損益の値について、科目ごとの税区分初期値に応じて自動分類
- 表示/集計項目の簡略化（横スクロール廃止）
 - ・実績値、予測値およびその計を勘定科目ごとに設定
 - ・非課税、税外など、消費税額に関わらない税区分を除外
- 輸入仕入に係る消費税額の追加

決算予測「消費税」タブの機能改善

1

一般課税

CR CASH RADAR for SaaS① - [財務会計 > 決算予測【DEMO】株式会社エルモード いわき支店(当期:2019/01/01~2019/12/31)]

CR ファイル(F) 業務(G) 私書箱(P) 個人設定(V) ウィンドウ(W) ヘルプ(H) 野本 太郎さん | ログアウト(L)

印刷

パターンリスト 決算賞与4 | パターン名 決算賞与4 | 予測開始月 2019/11 | 前回予測日 2019/11/12

予測損益 | 予測税額 | 決算対策 | **消費税** | 単位: 千円

残高ゼロ表示する

科目名		消費税区分計	内 標準税率分	内 軽減税率分	消費税額
売上高 ①	実績累計 ②	10,935	10,092	793	913
	期間予測 ③	A 2,831	B 2,730	C 101	⑤ 281
	年予測額 ④	13,766	12,822	894	1,194
売上値引戻り高	実績累計	212	212	0	21
	期間予測	165	165	0	16
	年予測額	377	377	0	37
受取利息	実績累計	11	0	0	0
	期間予測	9	0	0	0
	年予測額	20	0	0	0
受取配当金	実績累計	654	0	0	0
	期間予測	509	0	0	0
	年予測額	1,163	0	0	0
雑収入	実績累計	3,379	3,193	186	272
	期間予測	768	752	16	76
	年予測額	4,147	3,945	202	348
固定資産売却益	実績累計	1,190	1,190	0	95
	期間予測	0	0	0	0
	年予測額	1,190	1,190	0	95
収益科目計	年予測額	19,909	17,580	1,096	1,600
商品仕入高	実績累計	496	496	0	50
	期間予測	385	385	0	38

⑥

課税売上に係る消費税額	1,673
課税仕入に係る消費税額	87
輸入仕入に係る消費税額	50

⑦ 課税売上割合 98.00 %
課税売上割合の使用 する しない

⑧

予測消費税額	1,539
中間納付税額	530
予測納付税額	1,009

ESC 終了 F1 ヘルプ F2 登録 F3 ↓→切替 F4 F5 画面更新 F6 F7 F8 F9 F10 F11 タブ F12

登録しました

①	科目名	<p>消費税計算対象の勘定科目名(あるいはその小計)が表示されます。 残高がゼロの科目の表示可否を選択することもできます。</p> <p>【収益科目】 NMC 中分類コード=6100, 7100, 8100</p> <p>【費用科目】 NMC 中分類コード=6200, 6300, 6400, 7200, 8200, 9000</p> <p>【資産購入計】【資産売却計】 NMC 中分類コード=1000, 2000, 大分類コード=3000</p> <p>【その他計】 NMC 中分類コード=4000, 5000</p>
②	実績累計	<p>予測開始月の前月までの各勘定科目の実績値が、標準税率と軽減税率に分かれて表示されます。</p> <p>「A. 消費税区分計」には、「B. 内標準税率分」と「C. 内軽減税率分」のほか、非課税分、輸入分、税外分などすべての実績値が含まれます。</p>

決算予測「消費税」タブの機能改善

③	期間予測	<p>予測損益タブで算出・入力された各勘定科目の予測値が表示されます。</p> <p>「B. 内 標準税率分」「C. 内 軽減税率分」には、科目設定メニューにおける各勘定科目の「消費税区分」に基づいて予測値が初期表示されますので、必要に応じて内訳を修正します。</p> <p>なお、内訳の修正によって「A. 消費税区分 計」の値は変動しません（変動させる場合は予測損益タブであらためて予測値を入力します）。</p>
④	年予測額	実績累計+期間予測の値が表示されます。
⑤	消費税額	「B. 内 標準税率分」「C. 内 軽減税率分」それぞれから算出された消費税額の合計が表示されます。
⑥	係る消費税額	<p>■課税売上に係る消費税額 【収益科目 計】【資産売却 計】【その他 計】の消費税額</p> <p>■課税仕入に係る消費税額 【費用科目 計】【資産購入 計】の消費税額</p> <p>■輸入仕入に係る消費税額 輸入取引がある場合、予測消費税額を任意に入力します。</p>
⑦	課税売上割合	<p>新規パターン作成時に実績値に基づいて集計表示されます。</p> <p>1 度パターンを「F2 登録」すると以降は再集計されません。変更が必要な場合は任意の値を入力します。</p>
⑧	納付税額	<p>■予測消費税額</p> <ul style="list-style-type: none"> ・課税売上割合〔使用しない〕場合 売上に係る消費税－仕入に係る消費税－輸入仕入に係る消費税 ・課税売上割合〔使用する〕場合 売上に係る消費税－（（仕入に係る消費税＋輸入仕入に係る消費税）×課税売上割合） <p>■中間納付税額 予定納税額や中間納付税額がある場合に入力します。</p> <p>■予測納付税額 予測消費税額－中間納付税額</p>

決算予測「消費税」タブの機能改善

2 簡易課税

CASH RADAR for SaaS① - [財務会計 > 決算予測] 【DEMO2】株式会社エルモードいわき(当期:2019/01/01~2019/12/31)

ファイル(F) 業務(G) 私書箱(P) 個人設定(V) ウィンドウ(W) ヘルプ(H) 野本 太郎さん | ログアウト(L)

印刷

パターンリスト 決算賞与4 | パターン名 決算賞与4 | 予測開始月 2019/11 | 前回予測日 2019/11/12

予測損益 | 予測税額 | 決算対策 | **消費税** | 単位: 千円

残高ゼロ表示する

科目名		年予測額	内 第1種事業	内 第2種事業	内 第3種事業	内 第4種事業	内 第5種事業	内 第6種事業
【標準税率分】 A								
売上高 ①	② 実績累計	10,092	0	0	0	0	10,092	0
	③ 期間予測	2,831					2,831	
	④ 年予測額	12,923	0	0	0	0	12,923	0
雑収入	実績累計	3,193	0	0	0	3,193	0	0
	期間予測	768				768		
	年予測額	3,961	0	0	0	3,961	0	0
標準税率分 計	年予測額	16,884	0	0	0	3,961	12,923	0
	⑤ 消費税額	1,688	0	0	0	396	1,292	0
【軽減税率分】 B								
売上高	実績累計	793	0	0	0	0	793	0
	期間予測	80					80	
	年予測額	873	0	0	0	0	873	0
雑収入	実績累計	186	0	0	0	186	0	0
	期間予測	35				35		
	年予測額	221	0	0	0	221	0	0
合計	年予測額	17,978	0	0	0	4,182	13,796	0
	消費税額	1,776	0	0	0	414	1,362	0
		課税売上に係る消費税額	みなし仕入税額	予測消費税額	中間納付税額	予測納付税額		
	⑥	1,776	⑦	929	⑧	847	30	817

ESC 終了 F1 ヘルプ F2 登録 F3 ↓切替 F4 F5 画面更新 F6 F7 F8 F9 F10 F11 タブ F12

登録しました

①	科目名	<p>消費税計算対象の勘定科目名が【A. 標準税率分】と【B. 軽減税率分】に分かれて表示されます。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・営業収益、営業外収益、特別利益に該当する勘定科目 (NMC 中分類コード=6100, 7100, 8100) ・資産売却 ※合計額 (NMC 中分類コード=1000, 2000, 大分類コード=3000) ・その他 ※合計額 (NMC 中分類コード=4000, 5000)
②	実績累計	<p>予測開始月の前月までの各勘定科目の実績値が「A. 標準税率分」と「B. 軽減税率分」に分類され、事業区分（第1種事業～第6種事業）ごとに表示されます。</p> <p>消費税区分が「標準税率」および「軽減税率」にあたらぬ（＝税外取引、非課税取引など）実績値は表示対象外となります。</p>

決算予測「消費税」タブの機能改善

③	期間予測	<p>予測損益タブで算出・入力された予測値が、科目設定メニューにおける各勘定科目の「消費税区分」に基づいて初期表示されます。</p> <p>必要に応じて内訳を修正します。</p> <p>科目設定の「消費税区分」が「標準税率」および「軽減税率」にあたらな い（＝税外取引、非課税取引など）勘定科目の予測値は表示対象外となりま す。</p>
④	年予測額	実績累計＋期間予測の値が表示されます。
⑤	消費税額	「A. 標準税率分」「B. 軽減税率分」それぞれで算出された消費税額の合計 が表示されます。
⑥	課税売上に係る消費 税額	年予測額に対する消費税額の合計が表示されます。
⑦	みなし仕入税額	<p>事業区分ごとのみなし仕入税率の合計が表示されます。</p> <p>第1種事業の課税売上に係る消費税額×0.9 第2種事業の課税売上に係る消費税額×0.8 第3種事業の課税売上に係る消費税額×0.7 第4種事業の課税売上に係る消費税額×0.6 第5種事業の課税売上に係る消費税額×0.5 第6種事業の課税売上に係る消費税額×0.4</p>
⑧	納付税額	<p>■予測消費税額 課税売上に係る消費税額－みなし仕入税額</p> <p>■中間納付税額 予定納税額や中間納付税額がある場合に入力します。</p> <p>■予測納付税額 予測消費税額－中間納付税額</p>