

『PCA 消費税シリーズ』補足説明 (インボイス制度対応)

SCY231024

本紙では、『PCA 消費税シリーズ』のインボイス制度対応プログラムでの仕様変更点をまとめております。
操作方法などの詳細につきましては、PDF マニュアル、オンラインヘルプをご覧ください。
※ご利用のシステムにより、一部搭載されていない機能があります。

《インボイス制度に関する機能》

- ◇ 「消費税申告書・付表」「提出書類の出力」「電子申告」を、令和 5 年度様式に対応しました。
- ◇ 「消費税申告書情報の登録」に「税額控除に係る経過措置の適用 (2 割特例)」「免税事業者から適格請求書発行事業者への切り替えあり」「免税期間の課税売上高」「2023/09/30 までに積み上げ売上がある」を追加 (P.2 参照)
- ◇ 「消費税申告書情報の登録」の「名称又は屋号欄」を「法人名」に変更 (P.2 参照)
- ◇ 「消費税申告書情報の登録」の「仕入-積み上げ方式」の初期値を「ON」に変更 (P.3 参照)
- ◇ 「消費税の還付申告に関わる明細書(法人用)」に、棚卸資産等、固定資産等を取得した取引先の登録番号を追加 (P.3 参照)
- ◇ 「提出書類の出力」の電子申告データ出力ダイアログ ([基本情報] タブ) に [(e-Tax)通知希望区分(還付金振込)] を追加 (P.4 参照)
- ◇ 「【WS:1】課否判定」、「【WS:2】税区分と課税売上割合」「【WS:3】調整前仕入控除税額の計算 (一般課税用)」で、経過措置用の税区分の入力に対応 (P.5 参照)
- ◇ 「【WS:2】税区分と課税売上割合」「【WS:3】調整前仕入控除税額の計算 (一般課税用)」に「経過措置控除税額の計算」に対応しました。
- ◇ 「PCA 非営利会計データの受入」「他会計ソフトデータの受入」で、経過措置用の税区分からの受入に対応しました。

メニューから「よくある質問 (FAQ)」を起動できるようになりました！
インボイス機能についてのご質問、操作のご不明点はまずこちらをご確認ください。



インボイス制度に関する機能について

≪「消費税申告書情報の登録」の項目設定を追加・変更≫

「税額控除に係る経過措置の適用（2割特例）」「免税事業者から適格請求書発行事業者への切り替えあり」「免税期間の課税売上高」「2023/09/30までに積み上げ売上有る」を追加しました。

消費税申告書情報の登録

基本情報 住所等 代表者氏名等 金額等 その他

基本情報(K):

- 消費税管理
- 仕入控除税額に関する95%ルール適用
- 仕入控除税額の計算方式
- 積み上げ方式の適用(売上)
- 積み上げ方式の適用(仕入)

提出日(O):

提出日 令和 5年 4月 1日

整理番号

税務署名

付記事項(R):

- 割賦基準の適用 有 無
- 延払基準等の適用 有 無
- 工事進行基準の適用 有 無
- 現金主義会計の適用 有 無

その他(Z):

- 税額控除に係る経過措置の適用(2割特例)
- 免税事業者から適格請求書発行事業者への切り替えあり
- 免税期間の課税売上高 円

その他の設定(O):

- 税理士法第30条の書面提出有
- 税理士法第33条の2の書面提出有
- 翌年以降送付不要
- 2023/09/30までに積み上げ売上有る

金融機関等(B):

金融機関名 1:銀行

本店の設定 1:本店

預金名

口座番号

ゆうちょ銀行の貯金記号番号

郵便局名等

「消費税申告書情報の登録」の「名称又は屋号欄」を「法人名」に変更しました。

消費税申告書情報の登録

基本情報 住所等 代表者氏名等 金額等 その他

納税地(N):

郵便番号

納税地(上段)

納税地(下段)

納税地(上段)フガナ

納税地(下段)フガナ

電話番号

法人名(Y):

法人名(上段) ピーシーイー法人

法人名(下段)

法人名(上段)フガナ ピーシーイーホウジン

法人名(下段)フガナ

「消費税申告書情報の登録」の「仕入-積み上げ方式」の初期値を「ON」に変更しました。

消費税申告書情報の登録

ファイル(F) 編集(E) 設定(S) 表示(V) ヘルプ(H)

開じる 登録 印刷等 ヘルプ

基本情報 住所等 代表者氏名等 金額等 その他

基本情報(K):

消費税管理	<input type="radio"/> 簡易課税	<input checked="" type="radio"/> 一般課税
仕入控除税額に関する85%ルールの適用 ?	<input checked="" type="radio"/> 自動で判定する	<input type="radio"/> 判定しない
仕入控除税額の計算方式	<input checked="" type="radio"/> 個別対応方式	<input type="radio"/> 一括比例配分方式 <input type="radio"/> 全額控除
積み上げ方式の適用 (売上)	<input type="radio"/> 有	<input checked="" type="radio"/> 無
積み上げ方式の適用 (仕入)	<input checked="" type="radio"/> 有	<input type="radio"/> 無

≪「消費税の還付申告に関わる明細書(法人用)」に項目を追加≫

棚卸資産等、固定資産等を取得した取引先の登録番号を追加しました。

消費税の還付申告に関する明細書 (法人用)

ファイル(F) 編集(E) 設定(S) 表示(V) ヘルプ(H)

開じる 登録 印刷等 集計条件 最新 修正 入力前 ヘルプ

参照

還付申告に関する明細書(1) 還付申告に関する明細書(2)

課税仕入れ等の税額の合計額 ⑩ ⑤+⑩の金額に対する消費税額 単位: 千円

(2) 主な棚卸資産・原材料等の取得 (取引金額が100万円以上の取引を上位5番目まで記載してください。)

経理方式 税込 税抜 単位: 千円

資産の種類等	取得年月日等	取引金額等	取引先の登録番号	取引先の氏名(名称)	取引先の住所(所在地)
1			T		
2			T		
3			T		
4			T		
5			T		

※1 継続的に課税資産の取得を行っている取引先のものについては、当課税期間分をまとめて記載してください。
 その場合取得年月日等欄に「連続」と記載してください。
 ※2 「取引先の登録番号」欄に登録番号を記載した場合には、「取引先の氏名(名称)」欄及び「取引先の住所(所在地)」欄の記載を省略しても差し支えありません。(以下(3)において同じ)。

(3) 主な固定資産等の取得 (1件当たりの取引金額が100万円以上の取引を上位10番目まで記載してください。)

経理方式 税込 税抜 単位: 千円

資産の種類等	取得年月日等	取引金額等	取引先の登録番号	取引先の氏名(名称)	取引先の住所(所在地)
1			T		
2			T		

F1 ヘルプ F2 F3 F4 最新 F5 集計条件 F6 参照 F7 印刷等 F8 F9 F10 閉じる

≪「提出書類の出力」≫

「提出書類の出力」の電子申告データ出力ダイアログ（[基本情報] タブ）に [(e-Tax)通知希望区分(還付金振込)] を追加しました。

電子申告データ出力

送信方法の選択 (A)
 直接送信 ファイル出力 出力先フォルダ (B)

申告データ・添付書類 (S)
 消費税申告書・付表
 イメージデータ添付 計算表のイメージデータ(PDF)を送信する場合はチェックを付けてください。
 税務代理権限証書 税理士法第33条の2第1項 税理士法第33条の2第2項

基本情報 住所氏名等 税理士情報 添付書類送付書

申告区分	確定申告
課税期間	令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月 31日
中間申告の対象期間	~
提出日	令和 5年 4月 1日
整理番号	
税務署番号 (N)	
税務署名 (E)	

この申告書に係る通知等がある場合、e-Taxによる通知を希望 (R)

加算税
 還付金振込

実行(F5) キャンセル

【WS:2】

【WS:2】税区分と課税売上割合

ファイル(F) 編集(E) 設定(S) 表示(V) ヘルプ(H)

参照

【一般課税 / 2割特例】
【自動判定：個別対応方式】

売上高(I) 仕入高(II)

入力金額(仕入) 税込 税抜

課税仕入 (10%) (9)	課税仕入 (8%軽) (9)	課税仕入 (8%) (9)	課税仕入 (5%) (9)	課税仕入 (10%・控除80%) (A)	課税仕入 (8%軽・控除80%) (A)
0	0	0	0	0	0
課税仕入 (8%・控除80%) (A)	課税仕入 (5%・控除80%) (A)	積)課税仕入 (10%) (9')	積)課税仕入 (8%軽) (9')	積)課税仕入 (8%) (9')	積)課税仕入 (5%) (9')
0	0	> 0	> 0	> 0	> 0
積)課税仕入 (10%・控除80%) (A')	積)課税仕入 (8%軽・控除80%) (A')	積)課税仕入 (8%・控除80%) (A')	積)課税仕入 (5%・控除80%) (A')	他 (-)	
> 0	> 0	> 0	> 0	0	
> 0	> 0	> 0	> 0		

売上高合計 仕入高合計 課税売上割合(III) 積)：積み上げ計算適用分です。常に税抜き金額を入力し、消費税額を中段に入力してください。その他の注意事項はこちらを参照してください。

0 0 0.0%

F1 ヘルプ F2 F3 F4 F5 最新 F6 出力設定 F7 修正 F8 参照 F9 印刷等 F10 F11 F12 閉じる

【WS:3】

【WS:3】調整前仕入控除税額の計算 (一般課税用)

ファイル(F) 編集(E) 設定(S) 表示(V) ヘルプ(H)

参照

【一般課税】
【自動判定：個別対応方式】

10% 8%軽 8% 5%

課税仕入れ等の税額合計

全額控除	一括比例配分方式	<input checked="" type="radio"/> 個別対応方式
0	0	0

課税仕入れ等の税額

全額控除	一括比例配分方式	<input checked="" type="radio"/> 個別対応方式
0	0	0

※：返還や値引きの項目です。金額をマイナスで入力してください。

課税貨物に係る消費税額 (A) 【WS:2】(9+7)の消費税額	納税義務の免除を受けない(受ける)こととなった場合に於ける消費税額の調整(加算又は減算)額 (B)	※前課税期間以前の申告で課税標準に含めた特定課税仕入れが当課税期間に返還された場合の金額(X)
0	0	0

個別対応方式の場合の課税仕入れ額 個別対応方式を適用する場合に入力が必要です。

個別対応方式での内訳金額	課税売上のみ要するもの	課税売上と非課税売上共通して要するもの	非課税売上のみ要するもの	差額
課税仕入れ額 (控除80%) 【WS:2】(A)	0	(イ)	(ロ)	(ト)
課税仕入れ額 (積み上げ適用分) (控除80%) 【WS:2】(A')	> 0	> 0 (ハ)	> 0 (ニ)	> 0 (チ)
> 0	> 0	> 0	> 0	> 0

F1 ヘルプ F2 F3 F4 F5 最新 F6 修正 F8 参照 F9 印刷等 F10 F11 F12 閉じる

◀MEMO▶

PCA