

お客様各位

株式会社 東洋  
TEL:075-501-6616

## 消費税顧問 R4 機能アップ対応版 (Ver.20.15) の予定

消費税顧問 R4 の機能アップ対応版 Ver.20.15 のリリース予定についてご連絡いたします。

なお、当内容は変更される可能性がありますので、あらかじめご了承ください。

### 1. 発行プログラムと対象バージョン

システム名	リリースバージョン	データ移行対象	保守加入対象
消費税顧問 R4	20.15	16.1 以降	19.1 以降

※Ver.20.15 にバージョンアップ後にライセンス認証は必要ありません。

### 2. リリース時期と提供方法

■E i ボードダウンロードマネージャーの公開

2020年8月19日(水)

■マイページのダウンロード公開

2020年8月19日(水)

■出荷切替

2020年8月26日(水)

※CDオプション契約加入のお客様向けのCD送付はございません。

※マニュアルセットに同梱されるリファレンスマニュアルは、Ver. 20.10から変更ありません。

### 3. 対応内容

#### 3-1. 新様式対応

消費税申告「付表1-1」、「付表4-1」の様式改正および端数計算の変更に対応します。  
申告に係る課税期間に旧税率が適用された取引がない場合（新税率が適用された取引のみを行う場合）は、付表1-1（又は付表4-1）の計算において、⑬E欄の金額がプラスとなる場合は100円未満の端数が切り捨てへ変更になりました。

区分		X	D	E	F
		旧税率分小計	税率0.24%適用分	税率7.8%適用分	合計
課税標準額	①				
内 課税資産の譲渡等の対価の額	①-1				
特定課税仕入れに係る支払対価の額	①-2				
消費税額	②				
控除額	③				
控除対象仕入税額	④				
控除等対象に係る税額	⑤				
内 売上げの控除等対象に係る税額	⑤-1				
特定課税仕入れの控除等対象に係る税額	⑤-2				
貸倒れに係る税額	⑥				
控除税額小計 (④+⑤+⑥)	⑦				
控除不足還付税額 (⑦-③-⑧)	⑧				
差引税額 (②+③-⑧)	⑨				
合計差引税額 (⑨-⑩)	⑩				
控除不足還付税額	⑪				
地方 差引税額	⑫				
地方税の元となる税額 (⑫-⑬)	⑬				
還付額	⑭				
納税額	⑮				
合計差引課税額 (⑩-⑮)	⑯				

旧税率分小計(X欄)に金額がなく、かつ⑬E欄の金額がプラスの場合は100円未満の端数を切り捨てます。

個人事業者用の消費税還付申告に関する明細書に記載されている元号の変更に対応します。  
消費税還付申告書に関する明細書(個人事業者用)の2ページ目の「4 ○○ 年中の特殊事項」の項目名について、会計期間の期首年の元号を表示します。

消費の	種類	期首年月日等	増減金額等	取引先
仕入	金額		0	
必要経費			0	
固定資産等の取得	金額		0	
小計	(④+⑤+⑥)		0	

例) 会計期間の期首年の元号を表示します。  
 ・会計期間 H31.4.1~R2.3.31の場合: 「平成」  
 ・会計期間 R2.1.1~R2.12.31の場合: 「令和」

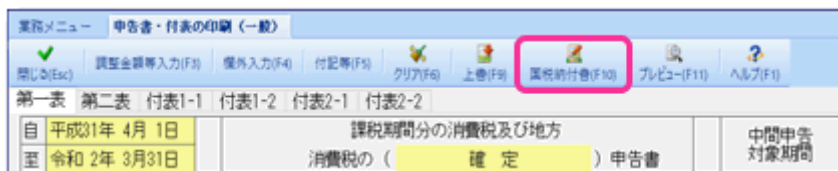
4 令和 2 年中の特殊事情(顕著な増減事項等)

4 令和 2 年中の特殊事情(顕著な増減事項等及びその理由を記載してください)

### 3-2. 国税納付書の作成対応

消費税及び地方消費税納付書と、消費税中間申告納付書の作成に対応します。

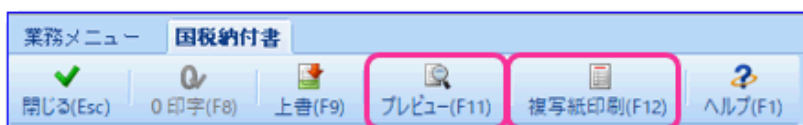
消費税申告書と、消費税中間申告書(第26号様式)の入力画面に「国税納付書」ボタンを追加します。



「国税納付書」ボタンをクリックすると入力画面が表示されます。

The screenshot shows the '国税納付書' input screen. It includes a warning message: '※白紙に印刷した納付書を使用する際は、あらかじめ金融機関等にご確認ください。'. The form has several sections: '年度' (02), '税目番号' (300), '税務署名' (税務署), '税務署番号', and '整理番号'. The '税目' is '消費税及び地方消費税'. The '納期等の区分' are '(白) 令和 2年 4月 1日' and '(重) 令和 3年 3月31日'. The '申告区分' is '確定申告'. The '住所所在地' is 'エブソン産業株式会社' (フリガナ: エブソンサンギョウカブシキカイシャ).

国税納付書は白紙用紙と複写紙用紙に印刷できます。



- ・白紙用紙に印刷する場合：「プレビュー」ボタンをクリックします。

印刷タイプでA3版またはB4版を選択(カラー/モノクロの選択可)

納付書3枚分を印刷します。

※白紙に印刷した納付書を使用する際はあらかじめ提出先の金融機関等にご確認ください。

- ・複写紙用紙に印刷する場合：「複写紙印刷」ボタンをクリックします。

複写紙用紙に直接印刷します。

対応機種はEPSON製インパクトプリンター PLQ-20S、PLQ-30Sです。

### 3-3. 国附表 5-1、5-2 のみなし仕入率の表示と印刷対応

消費税申告書(簡易課税)と消費税計算書の附表5-1、5-2画面の⑤及び⑥の項目欄に業種名とみなし仕入率(%)を表示します。出力帳票には、みなし仕入率(%)の箇所を「○」で囲んで印刷をします。

#### ▼申告書・附表の印刷(簡易)の入力画面

第一表 第二表 附表4-1 附表4-2 附表5-1 附表5-2

I 控除対象仕入税額の計算の基礎となる消費税額

項目	旧税率分小計	税率6.24%適用分	税率7.8%適用分	合計
課税標準額に対する消費税額 ①	2,301		14,118	16,449
留保回収に係る消費税額 ②				
売上対価の遡還期に係る消費税額 ③				
控除対象仕入税額の計算の基礎となる消費税額(①+②-③) ④	2,301		14,118	16,449

II 1種類の事業の事業者の場合の控除対象仕入税額

項目	旧税率分小計	税率6.24%適用分	税率7.8%適用分	合計
④×みなし仕入率 小売業 80% ⑤	1,864		11,294	13,158

会社基本情報変更の「消費税情報」タブの業種区分で選択された業種名とみなし仕入率(%)を表示します。

#### ▼附表5-1の印刷画面

II 1種類の事業の事業者の場合の控除対象仕入税額

項目	旧税率分小計 X	税率6.24%適用分 D	税率7.8%適用分 E	合計F (X+D+E)
④×みなし仕入率 ⑤(④×⑥) 70%-60%-50%-40%	1,864		11,294	13,158

業種のみなし仕入率(%)の箇所を「○」で囲んで印刷します。

以上、よろしくお願いいたします。