法人税の達人向けの XML ファイルを出力する

決算書データを法人税の達人に連携するための XML ファイルを出力することができるようになりました。XML ファイルを設定・出力する方法について説明します。

法人税の達人への XML データ出力の概要

- 概要 NTT データが開発・販売する「法人税の達人」に決算書データを出力することができ るようになりました。連携した決算書データは、電子申告を行うことが可能です。
- 連携することができる対象ソフト
 平成18年度版 法人税の達人
- 3.対象となる決算書データ 新会社法に対応した決算書データ
 ・貸借対照表、損益計算書、製造原価報告書、株主資本等変動計算書、個別注記表
- 4.対象となる年度・企業
 2006年度の新会社法に対応した法人
- 5. 対象となる決算書データの項目
 - ・e-Tax で設定するタクソノミーと同様です。
 - XBRLJapan が提供する 2006 年 3 月 7 日版のタクソノミーを参照しています。
 http://www.xbrl-jp.org/download/index.htm
 - ・決算書項目のリストは、「e-Tax項目リスト」を参考にしてください。
- 5. 発展会計上の制限
 - ・発展会計では、決算書形式を「2006 年度形式」に設定して、e-Tax 項目を設定して ください。
- 6. その他
 - ・できること

法人税の達人で取り込むことができる決算書データを吐き出すことができる。 (達人側で、電子申告が可能)

・できないこと

平成18年度版以前の決算書データを連動させること e-Taxの設定を行わずに法人税の達人へデータを吐き出すこと 法人税の達人で作成した決算書データを発展会計側で受け取ること 対象となる決算書データ以外のデータを作成、出力すること 設定方法

★注意★

<u>事前にすべての決算書マスタ登録・決算書印刷マスタが済んでおり、決算書が正常に印刷</u>できる状態であることを前提とします。

まだ、決算書マスタ登録、及び決算書印刷マスタの設定が済んでいない場合は、予め設定 を行ったうえで、法人税の達人の設定を行うようにしてください。

また、決算書項目を設定する際、<u>e-Tax 項目リスト</u>(PDF ファイル)を手元にある状態で 登録作業を行ってください。あわせて<u>標準設定例</u>(PDF ファイル)も参照してください。

設定方法概要

- 1. 年度別会計マスタ登録の設定
 - ・・・e-Tax 形式を選択します。
- 2.決算書マスタ登録の設定
 - ・・・決算書項目と e-Tax 対応項目とを紐付けます。
- 3.決算書印刷マスタの設定(個別注記表)
 - ・・・個別注記表と e-Tax 対応項目とを紐付けます。
- 4.決算書印刷マスタの設定(株主資本等変動計算書)
 - ・・・株主資本等変動計算書と e-Tax 対応項目とを紐付けます。
- 5. 法人税の達人データ出力によるデータ出力
 - ・・・法人税の達人向けに XML データを出力します。
- 6. 法人税の達人側でデータを取り込みます。

1. F3マスタ・期首残高の「年度別会計マスタ登録」において、会計年度を表示し、「e-Tax 形式」を「2006年度形式」と設定し、登録します。

100 年度別会計マ. ファイル(E) 編	スタ登録 AAQ10005 大門商店 誰 (F) 移動(T) ヘルゴ(H)		
年度	別会計マスタ登録	2005年4	4月~3月 ⑧ 発展会計
会計年度	2006年4月~3月 🗾 表示		
会計期間	2006/04/01 ~ 2007/03/31	消費税経理処理方式	 税込 税別
年度名称	2006年4月~3月	決算書形式	2006年度形式
月度名	◎ 開始日の月名	e-Tax形式	2006年度形式
伝票番号刊	 (*) 除1日の月名 (*) 年度単位 (*) 月単位 	消費稅課税区分	 免税 簡易課税 本則課税 個別 本則課税 比例
	□ 部門管理有り	課税売上割合	「 事前に申請 / %
平均従業的	員数 10.00 人	消費税計算の丸め	 のり上げ のり捨て
平均売場。	面積 100.00 m ²		⑦ 四捨五入
F1 ◆ マ へルブ	F5 明細へ	F7 F8 前 取消 登録	F12 日 終了

2. F2 管理資料・決算の「決算書マスタ登録」において、該当年度を「表示」し、「通常設定/e-Tax 設定」の選択ボタンが表示されるので、「e-Tax 設定」ボタンを押します。

年度	2006年4月~8月 💽 表示	2006年度								0004471-071	
			无动				1	通	常設定 e-Taxist	定 〕 ①)
	▶ 果計項目を表示しない								\sim	/	
	名称	表示	金表	法書	参照	借・	管	1	1百日 \$2.54	17 El Lette	
分類編集	資産の部 💌			1 見出1			-		利日 12 90		1
Q [【流動資産】	3 非表示		2 見出2				•	十主体。	見出	集計
	現金および預金	2 表示	•	5 項目2		•	С		170	.0.54	4.07
I	受取手形	2 表示		5 項目2		•	0		R Ma		
E F	売掛金	2 表示	V	5 項目2		•	C			ラベル	
	有価証券	2 表示		5 項目2		•	0		項目削除		_
	棚卸資産	2 表示	V	5 項目2		•	0				
	仮払消費税	2 表示	V	5 項目2		•	С		40 F2 78 - 10		
	繰延税金資産	2 表示	V	5 項目2		•	0		科目設定		
	他流動資產	2 表示		5 項目2		•	0		集計対象科目		未設定科目
• [流動資產合計	2 表示	V	7 合計2		•	0			-	
P [【固定資産】	3 非表示		2 見出2							
中 [【有形固定資産】	3 非表示		3 見出3							
	建物	2 表示		5 項目2		•	0			-	
	構築物	2 表示	V	5 項目2		•	0				
	機械及び装置	2 表示	V	5 項目2		•	0				
	車両運搬具	2 表示	V	5 項目2		•	0				
	工具器具備品	2 表示		5 項目2		•	0				
	土地	2 表示	V	5 項目2		•	С				
[建設仮勘定	2 表示		5 項目2		•	0				
	減価償却累計額	2 表示	V	5 項目2		•	0			-	
	他有形固定資產	2 表示		5 項目2		•	0	-	1		+ -0.0001 0 40.44
[資産の部合計			6 合計 1							本設定科目総数:

3. e-Taxの設定画面が表示されるので、e-Tax名称の各欄に、e-Tax項目を設定します(①: 登録に関する制約条件は※1を参照)。設定が終わったら、登録ボタンを押します(②)。

任度		- 1 2000年度	Kat'				
4/2		2000-4-/36/	154.4				Ammadaz e revaldaz
	条計項目を表示しない	表示	全表	集代	参昭 (昔	· (2)	etTax关环
分類編集	資産の部	-		1 見出1		-	
Q	【流動資産】	3 非表示		2 見出2		1	
	現金および預金	2 表示		5 項目2	6	C	現金及び預金[20190]
	受取手形	2 表示		5 項目2	6	C	受取手形(純額)[20390]
	売掛金	2 表示	1	5 項目2	0	C	売掛金(純額)[20420]
	有価証券	2 表示		5 項目2	0	C	有価証券[20510]
	棚卸資産	2 表示		5 項目2	6	C	たな卸資産[20540]
	仮払消費税	2 表示		5 項目2	6	C	仮払消費税等[21120]
	繰延税金資産	2 表示		5 項目2	6	C	編延税金資産[20070]
	他流動資産	2 表示		5 項目2	6	C	その他の流動資産[20820]
•	流動資産合計	2 表示		7 合計2	6	C	法動資産[20170]
Q	【固定資産】	3 非表示		2 見出2			
Q D	【有形固定資産】	8 非表示		3 見出3			
	建物	2 表示		5 項目2	6	C	
	構築物	2 表示	1	5 項目2	6	C	
	機械及び装置	2 表示	1	5 項目2	0	C	
	車両運搬具	2 表示		5 項目2	6	C	
	工具器具備品	2 表示		5 項目2	6	C	
	土地	2 表示		5 項目2	6	C	
	建設仮勘定	2 表示	1	5 項目2	6	C	
	減価償却累計額	2 表示	1	5 項目2	0	C	
	他有形固定資產	2 表示		5 項目2	0	C	
	資産の部合計			6 合計 1			(資産の部)[20160]

4. (通期のみ対応) F2 管理資料・決算の「決算書印刷マスタ」において、該当年度を「表示」し、「株主資本等変動計算書設定へ」を選択(①)します。

◎ 決算書印刷マ ファイル(F) 系	<mark>スタ 大門商店</mark> 編集(E) ヘルプ(H)	
- <u>}</u>	央算書印刷マスタ 🛛 🗋	2005年4月~3月 (部) 発展会計
2005年4月~	3月 🔽 決算好外 通期	🗾 表示。
表紙		
表題	決算報告書	
年度名称	2005年4月~3月	
表示日付	自 2005年04月01日 至 2006年03月31日	その他設定
住所		
企業名	大門商店	株主資本等変動計算書設定へ
F1 ◆ へルプ	F4	F7 F8 F12

5. 当期変動額のあるものに関して、関連付けを行います(①)。F9 の e-Tax 設定キーを 押して、e-Tax 項目を表示します(②)。

株主資本等変動計算書設定 テス >イル(E) 編集(E) 移動(I)	<mark>Rト用(e-Tax</mark> 設定(S) ヘルプ(H)							5
·株主資本等変動	計算書設定					2006年4月	a~3 # ®} ≸	能展会計
200044471 -071 2841						繰越利	益剰I余金	
純資産の部	前期末残高	当期変動額	当期末残高	_		変動事由		変動額
資本金	100	0	100	^	当期純利益			1,854,32
資本金合計	100	0	100					
資本剩余金合計	100	0	100					
利益準備金	100	0	100					
任意積立金	100	0	100		V O			
嚴越利益剩余金	100	1,854,324	1,854,424					
その他利益剰余金合計	200	1,854,324	1,854,524					
利益剩余金合計	300	1,854,324	1,854,624					
株主資本合計	500	1,854,324	1,854,824		Í		i	
		-		-				
					行挿入(F2)	↑(F5)	当期変動額	1,854,32
					行前IB余(F3)	↓(F8)	差額	
F1	F4		F7		F8	F9 (2)		F11
			m				G	
				1	in the second	1990	E	

6. 変動事由に対して、e-Tax 項目を選択します。(登録に関する制約条件は※2を参照) 設定が完了したら、F8確定で登録内容を確定させます。

変動事由	e-Tax項目	
準備金から資本金への振替え	新株の発行[56000]	
創余金から準備金への振替え	分割型の会社分割による減少[56080][56080]	
準備金から剰余金への振替え	剰余金の内訳科目間の振替[56160][56160]	
当期純利益	剰余金の配当[56010][56010]	
	当期純利益[56020][56020]	
	新株の発行[56000][56000]	

2005年4月~	~3月 🔄 決算外分別	通期	• 表示		
表紙					
表題	決算報告書				
任度名称	2005年4日~2日				
7/2-011	120004473 -073				
表示日付	1 自 2005年04月01日				
	至 2006年03月31日		その他設	定	
住所				/同史/於十三二百多二	· 1
				「回方りょ士市ビョスルビ	
企業名	大門商店		-	林王資本等変動計算	書設定へ

7. 同じく「決算書印刷マスタ」の画面から、「個別注記表設定へ」を選択します。

8. 各個別注記の見出しに合わせて、注記の内容を記述します。(全角文字で 40 文字まで) 設定が完了したら、F8 確定で登録内容を確定させます。

記個別注記設定 AAQ11024 テスト用くe-Tax		>
ファイル(E) 編集(E) ヘルブ(H)		
個別注記設定	2006年4月~3月 健静 Bizut	o財務
2006年4月~3月 通期		
e - Tax項目	内容	
継続企業の前提に関する注記	の計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。	
重要な会計方針に係る事項に関する注記		
資産の評価基準及び評価方法		
有価証券の評価基準及び評価方法	時価のあるもの:期末日の市場価格等に基づく時価法 時価のないもの:移動平均法によ	
たな卸資産の評価基準及び評価方法	総平均法による原価法 ただし、原材料は最終仕入原価法	
固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 法人税法の規定による定額法、ただし機械及び装置は定率法 無形固定資	
引当金の計上基準	貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定に	
収益及び費用の計上基準		
その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項	リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・	
金利の取得原価算入		
その他		
項目名		
内容		
会計処理の原則又は手続の変更		
表示方法の変更		
貸借対照表に関する注記		
担保資産及び担保付債務		
資産の部から直接控除した貸倒引当金		
流動資産		
投資その他の資産		
有形固定資産の減価償却累計額		
保証債務額		
受取手形割局		
受取手形裏書譲渡高		
重要な係争事件に係る損害賠償義務		<u> </u>
FI	F7 F8	
	m 📑	
~N-7	閉じる 確定	

9.決算書印刷マスタの登録内容を登録(F8登録)します。

<mark>決算書印刷マ</mark> ァイル(E) 編	<mark>スタ 大門商店</mark> 課(E) ヘルプ(H)		
· 涉	2算書印刷マスタ	2005年4月~3月 🛞 発月	展会計
2006年4月~3	3月 🔄 決算状例 通期	▼ 表示	
表紙			
表題	決算報告書		
年度名称	2005年4月~8月		
表示日付	自 2006年04月01日 至 2007年03月31日	その他設定	
住所		(個SV注記設定へ	
企業名	大門商店	林主資本等変動計算書設定へ	
F1	F4	F7 F8 @	F12
\diamond	<u>Q</u>		8

10. F6年度処理で、「法人税の達人データ出力」を選択します。

画面上で、添付出力する決算書の期間と出力したい財務諸表を選択して、XML 形式の 財務諸表を出力します。

窗印刷条件浜松商事e-Taxze-Tax添 e-Tax添付XBRL出	はxBRL出力
期間 2006年4月~3月 で決算が外 通期 で月次決算 月度 ~ 月度	添付XBRL
条件//to/(F7) XBF	1L出力(F8) ヘルブ(F1) 終了(F12)

また、販売費及び一般管理費は、損益計算書に含まれます。

※1 登録上の制約

登録上の制約は、電子申告の決算書の登録の制約に準拠しています。よって、e-Tax 上の設 定を変更することはできませんので、予めご了承ください。

決算書項目が親・子の関係になり設定ができません、とメッセージが出る場合があります。



このメッセージは、下位の項目(子)とそれより上位の項目(親)が同列に登録、 その関係が正しくありません、というエラーメッセージです。



このメッセージは、設定漏れがあった為に発生するエラーメッセージです。 解消させる為には、<u>e-Tax 項目リスト</u>・標準設定例を参照してください。

- ② 決算書マスタ登録で決算書項目に勘定科目が振り分けられている場合は、金額が発 生していなくても、e-Taxの項目を選択する必要があります。
- ③ e-Tax 項目は、複数回選択することが可能です。ただし、複数回選択された項目は、

合計された金額が電子申告されるのでご注意ください。

- ④ 分類項目(資産の部/負債の部/純資産の部/損益計算書/販売費及び一般管理費/製造 原価報告書)毎に設定が完了するまで、途中で設定は終了できません。
- ⑤ e-Tax 項目リストは参照例です。必要に応じて e-Tax の項目を変更してください。
- ⑥ P/L 上の販売費及び一般管理費の項目(下図参照)は、何も入力しないでください。 入力・登録すると、法人税の達人上のデータで二重計上されてしまいます。

	「主」原(四)	A 11++	-	a Bullo		1		
¥	【完上原曲】	3 非表示		2 見出2	_			
	期首棚卸高	2 表示	V	5 項目2	-	6	C	商品製品等期首たな卸高[30750]
	仕入高	2 表示		5 項目2		6	C	当期商品製品等仕入高[30790]
	その他仕入高	2 表示	4	5 項目2		6	C	その他の仕入高1[30830]
	仕入値引等	2 表示	V	5 項目2		C	6	仕入値引・戻し高[30880]
	製造原価	2 表示	V	8 合計 3	⊞	6	C	当期製品製造原価[30930]
	期末棚卸高	2 表示		5 項目2		C	6	商品製品等期末たな卸高[30990]
	売上原価合計	2 表示	V	7 合計2		6	C	売上原価[30720]
	売上総利益(損失)	2 表示	M	6 合計 1		C	6	
	販売費および一般管理費合計	2 表示	V	7 合計2	⊞	6	C	
	営業利益 (損失)	2 表示	1	6 合計 1		C	6	宮葉利益[32180]
	【営業外損益の部】	2 表示		1 見出1		C	(0	
P	【営業外収益】	3 非表示		2 見出2				この欄には入力しないでください!!
	受取利息	2 表示	V	5 項目2		5	6	受取利息[32260]
			1	-	-		-	

- ⑦ 設定は各合計欄から選択・入力するようにしてください。
 詳細から設定をすると、合計欄を設定した際に、各項目が消去される場合があります。
 特に損益計算書では、「当期純利益」から設定を行ってください。
- ⑧ 減価償却費は項目が複数存在します。 固定資産全体にかかる減価償却累計額は「20810」を、各固定資産に関する累計額 は、各項目番号を項目リストから選択してください。
- ※2 登録上の制約

e-Taxの設定で、株主資本等変動計算書の変動事由と純資産科目で関連付けられている 内容は、下記の通りです。(〇の欄)下記の設定以外での登録はできませんので、ご注 意ください。

				変動	事由			
純資産科目	新株の発行	剰余金の配 当	当期純利益	自己株式申 込証拠金の 払込	自己株式の 取得	自己株式の 処分	自己株式の 消却	企業結合に よる増加
資本金	0							0
新株式申込証拠金	0							
資本準備金	0							0
その他の資本剰余金		0				0		0
利益準備金		0						0
繰越利益剰余金		0	0					0
自己株式					0	0	0	
自己株式申込証拠金				0	0			
その他有価証券評価差額								
繰延ヘッジ損益								
土地再評価差額金								
為替換算調整勘定								
新株予約権								
少数株主持分								

					山田市				
			-		<u> </u>				
純資産科目	分割型の会 社分割によ る減少	過年度税効 果調整額	税効果適用 初年度の諸 準備金取崩 額	株主資本以 外の項目の 事業年度中 の変動額純 額	その他	資本金から 剰余金への 振替	準備金から 資本金への 振替	準備金から 剰余金への 振替	剰余金の内 訳科目間の 振替
資本金	0					0	0		
新株式申込証拠金									
資本準備金	0						0	0	
その他の資本剰余金	0					0			
利益準備金	0								
繰越利益剰余金	0	0	0		0				
自己株式									
自己株式申込証拠金									
その他有価証券評価差額				0					
繰延ヘッジ損益				0					
土地再評価差額金				0					
為替換算調整勘定				0					
新株予約権				0					
少数株主持分				0					

入力に関してのアドバイス(Q&A)

エラーが頻発して登録がうまくできません。

親・子の設定をよく確認のうえ登録するようにしてください。 間違いやすい項目

- ・繰延税金資産と他流動資産
- ・有形資産全体に関する減価償却累計額と各有形資産(建物、構築物、車両運搬具、工 具器具備品など)に対する減価償却累計額
- ・現金及び預金と当座預金(普通預金)
- ・売上高と売上値引き及び戻り高

同じ名称が複数存在する。

減価償却累計額など複数の名称が存在しています。取扱いには充分にご注意下さい。

入力を楽に行う方法はないですか?

決算書項目をコピーして、そのまま貼り付けてください。

1. Ctrl+C で発展会計の項目をコピーします。

	名称	表示	金表	法書	参照	借	貸	e-Tax名称
	負債の部			1 見出1				
P	【流動負債】	3 非表示		2 見出2				
	支払手形 CTC Ctrl + C!	2 表示		5 項目2		C	6	支払手形[22870]
	買掛金	2 表示		5 項目2		C	6	貫掛金[22880]
	短期借入金	2 表示		5 項目2		0	6	
	未払金	2 表示		5 項目2		0	6	
	預け会	2 表示		5 1百日 2	-	C	6	

2. e-Tax 項目で Ctrl+V で貼り付けてください。

名称	表示	金表	書式	参照	借・貸		e-Tax名称		
負債の部]		1 見出1				a second s		
【流動負債】	3 非表示		2 見出2				/ CC CGtrl+Vを押す!		
支払手形	2 表示		5 項目2		0	6	支払手形[22870]		
買掛金	2 表示		5 項目2		C	œ	貫掛金[22880]		
短期借入金	2 表示	V	5 項目2		C	(F	短期借入金		
未払金	2 表示		5 項目2		C	6	未払金[23020]		
預り金	2 表示		5 項目2		C	6	株主、役員又は従業員からの短期借入金[23440]		
仮受消費税	2 表示		5 項目2		0	(F	源泉預り金[23200]		
他流動負債	2 表示	V	5 項目2		C	6	特別預り金[23210]		
流動負債合計	2 表示		7 合計2		C	6	短期借入金[22820] [70897月1月124000]		
【固定負債】	3 非表示		2 見出2						
	-		-			-			

3. 候補が出てきますので、Enter で確定させてください。

どうしてもうまく登録できない。

標準(一般)版の設定例を参考にしてください。

候補選択できない。候補が当期純利益しか表示されない。

必ず合計欄から登録してください。各明細から登録する場合、合計欄に間違った内容の e-Tax 項目を入力・設定すると、それまで登録した e-Tax 項目が消去されてしまいます。 また、候補が選択・入力できない場合、合計欄にそれより末端の科目がないものを選択 していませんか?

例:下図の例では、選択した労務費 [40410] が末端の項目であった為、それ以外 の項目を入力・選択できなくなっています。



労務費 [40400] が [40410] よりも上位の項目なので、労務費 [40410] を選択 すると、正常に設定することができます。(下図参照)

1	iπ.	昇音マヘブ豆球						2006年4月~3月 (16) 発展会	F	
年	度	2006年4月~8月 🗾	表示 2006年度	形式				· 通常設定 e-Tax設定		
		▶ 集計項目を表示しない								
() == (=		名称	表示	金表	* た書	参照借	・貸	e-Tax名称		
万限編集	-	製造原価報告書	<u> </u>		11 見出1	10	0			
		住人戻し尚	2 表示		5 項目2		(+	□原材料仕人地与1戻し高[40330]		
			2 表示	M	5 項目2	0	(+	·]原材料割戻し高[40340]	_	
		月期木材料舗制作	2 表示	V	<u>5 項目2</u>	-	10	期末原材料たな測量[403/0]		
	-	「村村町古町	2 表示	V	I BILLO			村林科賞[40230]		
	Y	10日本2日本10日本10日本10日本10日本10日本10日本10日本10日本10日本10	0 非致力·		12 TEB 0	6	C	22 日本(140,400]		
		12月前8日 約491千半	2 衣小 2 主干		り項日と	G	C	12月18日(40400) (40400) (40400)	-	
		南村ナヨ	2 末子		5項日2	6	C	重 ± [40500] 数 長 [40510]	_	
		国ウ	2 30,1		5 項目 2	G	C	12時金[40500] 学務費[40400]の配下	-	
		24492 II.	2 3.5		5 1百日 2	6	C	2 2##2 [40500] 23 13 2 [40400] 0 12 1	_	
		注定福利费	2 表示		5 項目2	6	C	注定項利費[40570]	-	
		[法汇福门] [注利][[生世	2 表示		5 項目2	6	C	[編制厚生費[40580]	_	
•	+	労務費合計	2 表示		7 合計2	0	C	(分報費[40400]	-	
	【経費】	3 非表示		2 見出2						
	T	外注加工費	2 表示	V	5 項目2	6	C	○ 外注加工費[40770]	-	
		動力費	2 表示	V	5 項目2	6	C	動力用光熱費[40890]	-	
		荷造発送費	2 表示		5 項目2	6	C	その他の製造経費[41420]	-	
		会議費	2 表示		5 項目2	6	C	会議費[41330]	_	
		旅費交通費	2 表示		5 項目2	(*	C	旅費交通費[41230]	_	
		通信費	2 表示	V	5 項目2	(*	C	〕通信曹[41260]	_	
		消耗品費	2 表示	V	5 項目 2	()	C	消耗品費[40980]		
		当期製造原価合計			6 合計 1			当期製品製造原価[41540]	_	