

電子申告簡易マニュアル 実践〔償却資産税〕編

内容

1. 魔法陣データを読み込む 2
2. 署名をする 6
3. 送信する 7
4. 受付完了通知（メッセージ詳細）を確認する 9

1. 魔法陣データを読み込む

(1)減価償却ソフト側で必要な項目に入力をする

1. 「(1) 基本情報」 - 「事業者情報情報」において、「eLTAX を利用」にチェックを入れてください。

| 事業者情報 | |
|----------------|---|
| 200%定率法に係る経過措置 | |
| 事業者 No. | |
| 郵便番号 | |
| フリガナ | |
| 納税地 | |
| 電話番号 | |
| フリガナ | |
| 事業者名 | 株式会社 魔法陣 |
| 屋号 | |
| フリガナ | |
| 代表者氏名 | |
| 区分 | <input checked="" type="radio"/> 法人 <input type="radio"/> 個人 |
| 決算区分 | <input checked="" type="radio"/> 確定 <input type="radio"/> 中間 |
| 事業年度 | 平 0 年 0 月 0 日 ~ 平 0 年 0 月 0 日 |
| 事業月数 | 0 月 |
| 中間事業年度 | 0 年 0 月 0 日 ~ 0 年 0 月 0 日 |
| 償却費の端数処理 | <input checked="" type="radio"/> 切り捨て <input type="radio"/> 四捨五入 <input type="radio"/> 切り上げ |
| 償却可能限度額の端数 | <input checked="" type="radio"/> 切り捨て <input type="radio"/> 切り上げ |
| 改定耐用年数 | <input checked="" type="radio"/> 使用する <input type="radio"/> 使用しない |
| 除売却資産の償却費 | <input type="radio"/> 計上する <input checked="" type="radio"/> 計上しない |
| 移動月の償却費 | <input type="radio"/> 移動元で計上 <input checked="" type="radio"/> 移動先で計上 |
| 償却資産税提出日 | 平 0 年 0 月 0 日 |
| 事業種目 | |
| 資本金等の額 | 0 百万円 |
| 事業開始年月 | 平 0 年 0 月 |
| 応答者氏名 | |
| 応答者電話番号 | |
| 青色申告の有無 | <input checked="" type="radio"/> 有 <input type="radio"/> 無 |
| 電子申告 | <input checked="" type="checkbox"/> eLTAX を利用 |

2. 「(1) 基本情報」 - 「役所情報」において、「県名」・「市町村名」・「提出先」を選択してください。

| 役所情報 | | 償却資産申告書用 | | |
|------|-------|---|---|--|
| No. | 役所名 | 資産コード | 抹消コード | 減少明細 |
| | 大阪市役所 | <input checked="" type="radio"/> 資産No.を計上 <input type="radio"/> (ブランク) | <input checked="" type="radio"/> 資産コードを計上 <input type="radio"/> 資産No.を計上 <input type="radio"/> (ブランク) | <input checked="" type="radio"/> 減少分を計上 <input type="radio"/> 減少後分を計上 |

減価償却ソフトでは、こちらで選択された区分により「種類別明細書 (減少資産用)」の計算が行われます。

「種類別明細書 (減少資産用)」は、「減少した分を計上する」市町村と「減少した後の残っている分を計上する」市町村とがあります。eLTAX 仕様で、市町村ごとにどちらを計上するかが決められており、「役所名」欄で選択した提出先 (市町村) に応じて「減少明細」の区分が自動で設定されます。

3. 「(2) 資産入力」－「固定資産」－「個別入力」画面において、事業所を選択してください。

これにより、「償却資産税」タブに役所が転記され、資産と役所のひもつけが行われます。

※「(1) 基本情報」－「事業所情報」の入力がされていることが前提です。

「事業所情報」の入力をしない場合は、「償却資産税」タブの役所欄に入力チェックを入れ（左図緑丸）、役所を直接選択してください。

eLTAX の仕様上、「資産名称」に漢字が使えない市町村があります。漢字が使えない市町村については、「償却資産税」タブの資産名称欄に入力チェックを入れ（上図青丸）、右側入力欄の資産名称を変更してください。

漢字が使えない市町村の資産名称に漢字が使われている場合、電子申告ソフトで「魔法陣データの読込」の際にエラーとなり、データを読み込むことができません。エラーの詳細にどの市町村でエラーになっているか記載されますので、そちらに従って訂正してください。

<漢字が使えない市町村の資産名称で、使用可能な文字>

- ・カタカナ
- ・英大文字（A～Z）
- ・数字（0～9）
- ・スペース
- ・記号：ハイフン（-）、カンマ（,）、コロン（:）、セミコロン（;）、カッコ（()）

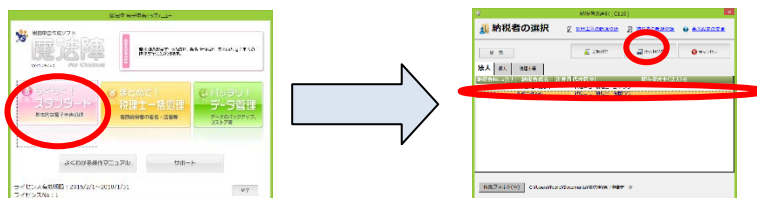
4. 「(6) 電子申告」－「電子申告 基本情報」において、「eLTAX 利用者 ID」を入力してください。

5. 「(6) 電子申告」－「電子申告データエラーチェック」において、エラーチェックを行ってください。エラーがある場合、画面下にエラー内容が表示され、ダブルクリックすると該当箇所カーソルが移動します。すべて訂正の上「再チェック」してください。

(2)電子申告ソフトでデータを読み込む

1. トップメニュー<らくらく！スタンダード>をクリックし、「納税者の選択」画面で納税者を選択して<地方税処理>をクリックしてください。

※「納税者の選択」画面に税理士や納税者をまだ登録していない場合は、簡易マニュアル「申告前準備【地方税】編」を参照し、税理士や納税者の新規登録作業を行ってください。



2. <魔法陣データ>ボタンから「魔法陣データの読込」画面を開き、「税目」・「申告年度（年分）」・「申告区分」を選択してください。
3. 該当データが表示されますので、データを選択し<読み込み>ボタンをクリックしてください。

4. 「読込結果一覧」画面が表示されますので、内容を確認し、<閉じる>ボタンをクリックしてください。

5. 読み込まれたデータが表示されますので、ダブルクリックして各提出先のステータスを確認してください。

- ・正常に読み込まれた場合 ⇒ ステータスは「作成中」
- ・エラーがある場合 ⇒ ステータスは「作成中（スキーマエラーあり）」

スキーマエラーがある場合、帳票一覧よりエラーの帳票をプレビューしてください。エラーの箇所が赤く表示されます。
⇒減価償却ソフトに戻って修正し、電子申告ソフトで再度読込（全提出先再読込）を行ってください。

| 税目 | 地方公共団体コード | 地方公共団体 | 提出先事務所 | 帳票数 | 添付ファイル | ステータス | 代理人利用者ID |
|-------|-----------|--------|-----------|-----|--------|----------------|-------------|
| 償却資産税 | 27100 | 大阪市 | 大阪市梅田市税 | 2 | なし | 作成中 | abc11111111 |
| 償却資産税 | 34100 | 広島市 | 広島市(償却資産) | 2 | なし | 作成中(スキーマエラーあり) | abc11111111 |
| 償却資産税 | 29201 | 奈良市 | 奈良市役所 | 2 | なし | 作成中 | abc11111111 |
| 償却資産税 | 01202 | 函館市 | 函館市役所 | 2 | なし | 作成中 | abc11111111 |

※スキーマエラーとなったデータは署名・送信ができませんので、エラー内容を確認した後は削除してください。

～よくあるスキーマエラーの原因～

- 資産名称の文字数が30文字を超えている ⇒eLTAX仕様上、資産名称は30文字までです。
- 使用できない文字が使用されている ⇒eLTAX仕様上、使用できる文字に制限があります。
代わりとして、それに近い文字を使用してください。
(参考) [eLTAX ホームページ・文字の扱いについて](#)

～よくある質問～

Q. 「増加資産／減少資産申告」で読み込んだ場合、変換されない項目があるのはなぜですか。

A. 「増加資産／減少資産申告」では、eLTAXの仕様により以下の項目は変換されません。

- 「償却資産申告書（償却資産課税台帳）」…評価額・決定価格・課税標準額
- 「種類別明細書（増加資産・全資産用）」…資産コード・減価残存率・価額・課税標準の特例・課税標準額

2. 署名をする

読み込んだデータに問題がなければ、電子証明書を付与します。

1. 「署名・送信」をクリックし、署名する提出先のチェックボックスにチェックして「署名付与」をクリックしてください。

| | データ名称 | 署名数 | 更新日 |
|--------------------------|----------------------------------|-----|----------------|
| <input type="checkbox"/> | 平26減価償却(全資産申告) 減価償却 平成26年分 全資産申告 | | |
| <input type="checkbox"/> | 償却資産税 大阪市梅田区税事務所(北区分) | 0 | 20131220 14:05 |
| <input type="checkbox"/> | 償却資産税 広島市(償却資産・安佐北区) | 0 | 20131220 14:05 |
| <input type="checkbox"/> | 償却資産税 函館市役所 | 0 | 20131220 14:05 |

2. 発行元の認証局サービス名を選択して「OK」をクリックしてください。
内容確認画面が表示されますので、内容を確認し、「OK」ボタンをクリックしてください。

電子署名 [CH121]

電子証明書のメディアを選択して下さい。

ICカード
発行元の認証局サービス名: 日税連 税理士用電子証明書(第四世代)

その他のメディア (FDなど)

ファイル指定: [] 参照

パスワード (PIN): []

パスワードを * マークで表示する

OK キャンセル

利用者認証 - ICCmgr -

アクセスパスワード: []

OK キャンセル

入力できない場合、入力欄を一度クリックしてみてください。

3. パスワードを入力する画面が表示されますので、ユーザーPINを入力してください。
(ご使用の電子証明書によって、「パスワード入力画面→内容確認画面」の順で表示される場合もあります。)
4. 「署名付与が正常に終了しました。」というメッセージが表示されますので「OK」をクリックし、データの署名数が「1」になっていることを確認してください。

3. 送信する

署名が完了すれば、あとは送信です。(地方税ポータルセンターへ送信します。)

1. 送信する提出先のチェックボックスにチェックして「送信」ボタンをクリックしてください。

一番上のチェックボックスにチェックを入れることで、全提出先に一括でチェックを入れることができます。

2. 地方税ログイン画面が表示されますので、暗証番号を入力し「OK」をクリックしてください。

ログイン時の利用者 ID は、「基本設定」の代理区分により自動表示します。

- ・「本人申告」を選択している場合
⇒ 「納税者本人」の利用者 ID が表示されます。
- ・「代理申告」を選択している場合
⇒ 「関与税理士等」の利用者 ID が表示されます。

3. 送信直後、「送信結果一覧」が表示されます。

内容を確認し、「正常」であれば画面を閉じてメッセージボックスに進んでください。

※「送信結果一覧」は「送信」ができたかどうかのみを確認するものです。「受付(受理)」がされたかどうかはメッセージボックスに届く「受付完了通知(メッセージ詳細)」を見てみないとわかりません。必ずメッセージボックスで「受付完了通知(メッセージ詳細)」を確認してください。

送信結果一覧は一度閉じると再表示ができません。必要に応じて印刷または保存してください。

結果が異常の場合、提出先ごとに原因が記載されます。異常となった提出先には送信が行われていませんので、エラー内容を確認し、再度送信してください。

～よくある質問～

Q. 「送信結果一覧」で異常となった提出先についてエラー内容を確認したところ、「送信された申告データの申告先・税目に対しては、利用届出が行われておりません。申告先・税目の追加をしたうえで、再度申告手続きを行ってください。(MUD003E)」と記載されていました。どうすれば良いですか。

「利用届出」－「提出先・手続の確認／変更」より納税者IDでログインし、地方税ポータルセンタに登録されている提出先・税目を確認し、異常となった提出先・税目の追加を行ってください。その後、再度申告データを送信してください。(データは「署名・送信」画面に残っているので、再度データを読み込む必要はありません。)

※税目は、
固定資産税（償却資産）
を選択してください。

4. 受付完了通知（メッセージ詳細）を確認する

1. メッセージボックスの「受付完了通知（メッセージ詳細）」を確認してください。

メッセージボックスの「税理士分」（本人申告の場合は「本人分」）をクリックすると、受信したメッセージの一覧が表示されます。

ダブルクリックしてメッセージ詳細を表示させ、エラーがないかどうかを確認してください。

代理申告の場合、納税者のメッセージボックスにも税理士のメッセージボックスにも、同じメッセージが格納されます。

| 既読・未読 | 添付有無 | 重要 | 件名 | 発行元 | 受付日時 | 受付番号 | 発行日時 |
|-------|------|----|--------|-----|------------------|----------------|------------------|
| | | | 受付完了通知 | 函館市 | 2009/11/30 11:39 | R1-2009-777168 | 2009/11/30 11:39 |
| | | | 受付完了通知 | 大阪市 | 2009/09/08 13:10 | R1-2009-777126 | 2009/09/08 13:10 |

メッセージ詳細 [CH171]

納税者の氏名又は名称: abc12345678 株式会社 魔法陣
発行元: 大阪梅田市税事務所(北区分)
発行日時: 2013/12/07 13:52:43 電話番号: 1234567890
件名: 受付完了通知
メッセージ本文: 送信された申告データを受けました。後日、発行元の担当者から、申告内容についての確認をさせていただく場合がありますので、ご了承ください。(MUD0021)
受付日時: 2013/12/07 13:52:39 取扱い日: 2013/12/07
受付番号: R1-2009-77718714
手続名: 固定資産税(償却資産税)
年度・期別等: H26/01/01
提出先: 大阪梅田市税事務所(北区分)
課税地:
ファイル名称: abc12345678_0102100_27000_001.xml

・エラーが表示されていない場合 ⇒ 正常に受付がされています。電子申告完了です。

※メッセージ詳細が收受印代わりになりますので、必ず「印刷」または「保存」してください。(120日を過ぎると、eLTAXサーバーからメッセージが自動的に削除されてしまいます。)

・エラーが表示されている場合 ⇒ 受付がされていません。

※エラー内容を確認し、修正後、再度読込・送信してください。エラーの対処方法がわからない場合、弊社サポートセンターまでお問い合わせください。