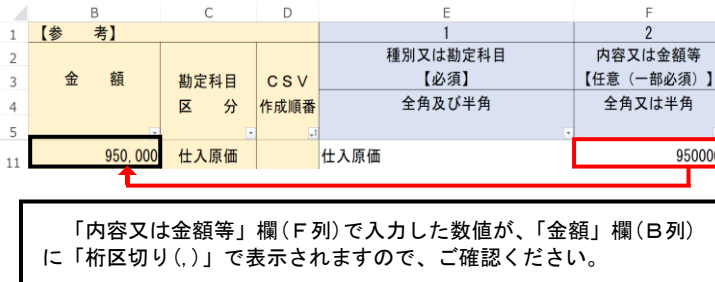



○標準フォームを使用し作成する方法 (Excel2013 を利用した場合) _製造原価報告書

製造原価報告書の標準フォームを使用してCSV形式データを作成する方法について、説明します。

なお、CSV形式データを作成する際は、e-Tax ホームページ「[CSV形式データ作成に当たっての留意事項を確認する](#)」及び「[CSV形式データのレコードの内容等](#)」をご確認いただきますようお願いいたします。

| No. | 操作画面等 | 操作要領等 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------|--|-------|----|------|---------|-----|----------|-----------|---------|------------|-----------|---------|------------|
| 1 | | <p>【手順1：必須項目(法人名等)の入力】</p> <p>標準フォームの赤枠内に、「(法人名)」を全角文字、「事業年度(自)」及び「事業年度(至)」を半角文字「YYYY-MM-DD」の形式で入力してください。</p> <p>(例)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>記録データ</th> <th>内容</th> <th>記録方法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>国税商事(株)</td> <td>法人名</td> <td>国税商事株式会社</td> </tr> <tr> <td>H31. 4. 1</td> <td>事業年度(自)</td> <td>2019-04-01</td> </tr> <tr> <td>R 2. 3.31</td> <td>事業年度(至)</td> <td>2020-03-31</td> </tr> </tbody> </table> | 記録データ | 内容 | 記録方法 | 国税商事(株) | 法人名 | 国税商事株式会社 | H31. 4. 1 | 事業年度(自) | 2019-04-01 | R 2. 3.31 | 事業年度(至) | 2020-03-31 |
| 記録データ | 内容 | 記録方法 | | | | | | | | | | | | |
| 国税商事(株) | 法人名 | 国税商事株式会社 | | | | | | | | | | | | |
| H31. 4. 1 | 事業年度(自) | 2019-04-01 | | | | | | | | | | | | |
| R 2. 3.31 | 事業年度(至) | 2020-03-31 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | <p>【手順2：勘定科目の検索及び金額等の入力】</p> <p>① 標準フォームの「勘定科目区分」欄 (C列) において、フィルターの検索機能で「勘定科目区分※」を選択してください。</p> <p>※ 「勘定科目区分」には、仕入原価、労務費及び経費等があります。詳細は「CSV形式データのレコードの内容等」の6頁(参考2)をご確認ください。</p> <p>② 上記①で選択した勘定科目区分の勘定科目のみが「種別又は勘定科目」欄 (E列) に表示されますので、フィルターの検索機能で「勘定科目」を検索し、選択してください。</p> <p>(注) フィルターの検索機能によらず、「勘定科目」を選択していただいても差し支えありません。</p> | | | | | | | | | | | | |

| No. | 操作画面等 | 操作要領等 |
|-----|---|--|
| 2 |  <p>「内容又は金額等」欄（F列）で入力した数値が、「金額」欄（B列）に「桁区切り（,）」で表示されますので、ご確認ください。</p> | ③ 選択した勘定科目について、「内容又は金額等」欄（F列）に数値を入力してください。 |

| | | |
|---|--|---|
| 3 |  <p>「手順3：「CSV作成順番※」の入力」</p> | <p>【手順3：「CSV作成順番※」の入力】</p> <p>「手順2」で選択した勘定科目の「CSV作成順番」欄（D列）に、CSVデータを作成する順番の番号を入力してください（「1」～「5」までは入力済のため、「6」から入力してください。）。</p> <p>なお、CSVデータは作成している財務諸表に記載の勘定科目の順番で作成してください。</p> <p>※ XBR L変換後、e-Taxソフト等で帳票表示した場合に、CSVデータを作成した順番で勘定科目が表示されます。</p> |
|---|--|---|

【参考】 使用している勘定科目が、選択した業種の「標準フォーム」にない場合

法人が作成した財務諸表に、独自の勘定科目を使用している場合は、以下の手順により、入力を行ってください。

「独自科目A」及び「独自科目B」の勘定科目を記録する場合



【手順4：追加勘定科目の入力】

- ① 「勘定科目区分」欄（C列）で「追加」を選択してください。
- ② 独自の勘定科目が入力できる欄が30行表示されます。
 なお、勘定科目を31以上追加する場合は、適宜行をコピーし追加を行ってください。
- ③ 「種別及び勘定科目」欄（E列）に「独自科目A」及び「独自科目B」を、「内容又は金額等」欄（F列）に数値を入力してください。
 （注）「種別又は勘定科目」欄（E列）を入力すると、必須項目である「行区分」、「階層番号」及び「勘定科目コード」のセルが赤反転します（赤反転した項目は、入力すると元に戻ります（手順6）。）。

| No. | 操作画面等 | | | | 操作要領等 |
|-----|------------|-------------|------------------|-----------------------|-------|
| | C | D | E | F | |
| 1 | | | 1 | 2 | |
| 2 | | | 種別又は勘定科目 【必須】 | 内容又は金額等 【任意（一部必須）】 | |
| 3 | 勘定科目 区分 | CSV 作成順番 | 全角及び半角 | 全角又は半角 | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 134 | 追加 | 12 | 独自科目A | 600000 | |
| 135 | 追加 | 13 | 独自科目B | 400000 | |

④ 「CSV作成順番」欄(D列)にCSVデータを作成する順番の番号を入力してください。
 なお、CSVデータは、作成している財務諸表に記載の勘定科目の順番で作成します。

4 「手順2」から「手順4」の作業を繰り返し、財務諸表の全てのデータを作成します。

| B | C | D | E | F | G |
|---------|------------|-------------|------------------|-----------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 金額 | 勘定科目 区分 | CSV 作成順番 | 種別又は勘定科目 【必須】 | 内容又は金額等 【任意（一部必須）】 | 行区分 【必須】 |
| | | | 全角及び半角 | 全角又は半角 | 半角 1文字 |
| | | 2 | | | |
| | | 3 | | | |
| | | 4 | | | |
| | | 5 | | | |
| | | 6 | | | |
| | | 7 | | | |
| | | 8 | | | |
| | | 9 | | | |
| | | 10 | | | |
| | | 11 | | | |
| 950,000 | 仕入原価 | 6 | 仕入原価 | 950000 | 1 |
| 100,000 | 仕入原価 | 7 | 期首たな卸高 | 100000 | 1 |

【手順5：「CSV作成順番」の並び替え】
 作成した全てのデータについて、「手順3」及び「手順4」で入力した「CSV作成順番」欄(D列)を、「昇順」にしてください。
 「昇順」にすることで、作成している財務諸表に記載の勘定科目の順番に並び替え、CSVデータを作成することができます。

| C | D | E | F | G | H | I |
|------------|-------------|------------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 勘定科目 区分 | CSV 作成順番 | 種別又は勘定科目 【必須】 | 内容又は金額等 【任意（一部必須）】 | 行区分 【必須】 | 階層番号 【必須】 | 勘定科目コード 【必須】 |
| | | 全角及び半角 | 全角又は半角 | 半角 1文字 | 半角 4文字以内 | 半角 20文字以内 |
| 仕入原価 | 7 | 期首たな卸高 | 100000 | 1 | 3 | SC0102 |
| 仕入原価 | 8 | 商品仕入高 | 900000 | 1 | 3 | SC0103 |
| 仕入原価 | 9 | 合計 | 1000000 | 1 | 3 | SC0105 |
| 仕入原価 | 10 | 期末たな卸高 | 50000 | 1 | 3 | SC0106 |
| 外注費 | 11 | 外注費 | 1000000 | 1 | 2 | SC0601 |
| 追加 | 12 | 独自科目A | 600000 | | | |
| 追加 | 13 | 独自科目B | 400000 | | | |


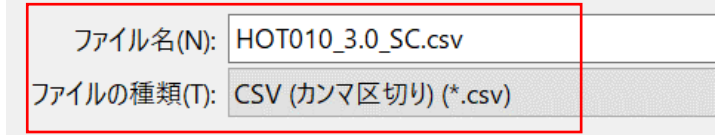
【手順6：必須項目の入力等】
 必須項目である「行区分」、「階層番号」及び「勘定科目コード」を入力してください。
 罫線が引かれたセルには留意事項等の一部が表示されるよう設定を行っています。
 なお、一部の留意事項等に沿って入力されていない場合については、セルが赤反転します。入力に当たっては、「[CSV形式データのレコードの内容等](#)」をご確認の上、入力してください。

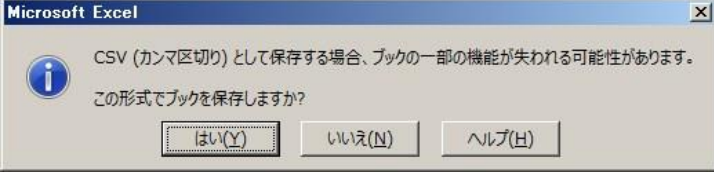

【入力例】

| A | B | I |
|-------|-----------------|-----------------|
| 1 | 【参考】 | 5 |
| 2 | | 勘定科目コード 【必須】 |
| 3 | 階層番号を反映した勘定科目体系 | 半角 20文字以内 |
| 4 | 金額 | |
| 外注費 | 1,000,000 | SC0601 |
| 独自科目A | 600,000 | SC0601-1 |
| 独自科目B | 400,000 | SC0601-2 |

追加した勘定科目（青枠点線内）の「勘定科目コード」は、追加した勘定科目より上に入力した勘定科目で、追加した勘定科目及び他の勘定科目の合計又はタイトル(表題)となる勘定科目(赤枠実線内)のコードに枝番(「- (ハイフン)」+「正の整数」)を付して入力してください。

(例) 「階層番号」については、
 ・ 上の行の「階層番号」が未入力
 ・ 上の行の「階層番号」より「2」より大きい数字を入力した場合に、赤反転します。
 勘定科目を追加した場合の「勘定科目コード」の入力については、左図の「入力例」及びe-Tax ホームページ「[勘定科目コード表に記載のない勘定科目コード等を設定する](#)」を参照してください。

| No. | 操作画面等 | 操作要領等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|---|---|----------|--|--|---|----|------------|--|--|---|----|------------|--|--|---|---------|--|--|--|---|------|--------|---|---|---|--------|--------|---|---|---|-------|--------|---|---|---|----|---------|---|---|----|--------|-------|---|---|----|-----|---------|---|---|----|--------|--------|---|---|----|--------|--------|---|---|--|
| 7 |  <table border="1" data-bbox="159 582 877 974"> <thead> <tr> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> <th>E</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>A</td> <td>SC</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>B</td> <td>国稅商事株式会社</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>C1</td> <td>2019-04-01</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>C2</td> <td>2020-03-31</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>5</td> <td colspan="4">製造原価報告書</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>仕入原価</td> <td>950000</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>期首たな卸高</td> <td>100000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>商品仕入高</td> <td>900000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>合計</td> <td>1000000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>期末たな卸高</td> <td>50000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>外注費</td> <td>1000000</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>独自科目 A</td> <td>600000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>13</td> <td>独自科目 B</td> <td>400000</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> | A | B | C | D | E | 1 | A | SC | | | 2 | B | 国稅商事株式会社 | | | 3 | C1 | 2019-04-01 | | | 4 | C2 | 2020-03-31 | | | 5 | 製造原価報告書 | | | | 6 | 仕入原価 | 950000 | 1 | 2 | 7 | 期首たな卸高 | 100000 | 1 | 3 | 8 | 商品仕入高 | 900000 | 1 | 3 | 9 | 合計 | 1000000 | 1 | 3 | 10 | 期末たな卸高 | 50000 | 1 | 3 | 11 | 外注費 | 1000000 | 1 | 2 | 12 | 独自科目 A | 600000 | 1 | 3 | 13 | 独自科目 B | 400000 | 1 | 3 | <p>【手順7：CSV形式データへの変換準備】</p> <ol style="list-style-type: none"> ① データ入力後、 <ul style="list-style-type: none"> ・タイトル行(青色枠内(1から5行目)) ・【参考】項目(赤色枠内(AからD列目)) ・未使用項目(緑色枠内) を削除してください。 ② 入力したデータのみとなったことを確認してください。 ③ 入力した数値等を確認するとともに、勘定科目の入力順が正しいか確認してください。 |
| A | B | C | D | E | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | A | SC | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | B | 国稅商事株式会社 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | C1 | 2019-04-01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | C2 | 2020-03-31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | 製造原価報告書 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | 仕入原価 | 950000 | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | 期首たな卸高 | 100000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | 商品仕入高 | 900000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | 合計 | 1000000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 期末たな卸高 | 50000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 外注費 | 1000000 | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 独自科目 A | 600000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 独自科目 B | 400000 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 |  <p>【ファイル名：HOT010_3.0_SC.csv】</p> | <p>【手順8：CSV形式データの作成】</p> <p>作成したExcelデータのファイルの種類を「CSV(カンマ区切り)(*.csv)」とし、CSV形式データを作成します。</p> <p>標準フォームを使用し、CSV形式データを作成する場合のファイル名は、「HOT010_3.0_財務諸表種類※」が設定されます。</p> <p>※ 財務諸表種類は半角文字で、SCを設定しています。</p> <p>なお、1つの標準フォームを使用して2種類以上の財務諸表を作成する場合は、「HOT010_3.0」と設定してください。</p> <p>また、「3.0」、財務諸表種類の後ろに「_(アンダーバー)」を付すことで、任意の文字列も設定が可能です。</p> <p>(注) ファイル名全体で使用可能な最大文字数は、全角・半角合わせて125文字です。(左図の場合は17文字)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| No. | 操作画面等 | 操作要領等 |
|-----|---|--|
| 9 |  | <p>【手順9：CSV形式データの保存】</p> <p>保存の際に左記注意メッセージが表示されますが、「はい(Y)」をクリックして保存してください。</p> <p>なお、今回作成した Excel データを保管することで、翌期以降は事業年度及び金額等の変更箇所 の書換えなどを行えば、容易に CSV 形式データ が作成できます。</p> |
| 10 |  | <p>【手順10：データ送信】</p> <p>保存が完了したデータを、e-Tax ソフトに組み込んで送信してください。</p> <p>作成した CSV 形式データが、留意事項等に沿って作成されているかチェックを行うツールを提供していますので、e-Tax ホームページ「CSVファイルチェックコーナーについて」をご参照ください。</p> |