

## 令和 6 年度消費税報告書 の作業手順書

本手順書は「令和6年度消費税報告書」の作成における作業手順を説明するものです。報告書の提出にあたっては必ず本手順書をご確認下さい。

### 目次

1. 報告書のダウンロード……………P. 2～3
  2. 報告書の作成……………P. 4～9  
※作成にあたって P.5 のフローチャートを必ずご確認ください
  3. 報告書のアップロード……………P. 10～11
- (参考)報告後の流れ……………P. 12

本補助金に関するお問い合わせは、下記の補助金事務局のメールアドレスへご連絡をお願いいたします。

[datahealth\\_grant@ml.mri.co.jp](mailto:datahealth_grant@ml.mri.co.jp)

# 令和6年度消費税報告書の作業手順書

## 1. 報告書のダウンロード

### 1-1. データヘルス・ポータルサイトにアクセスし、ログインします。

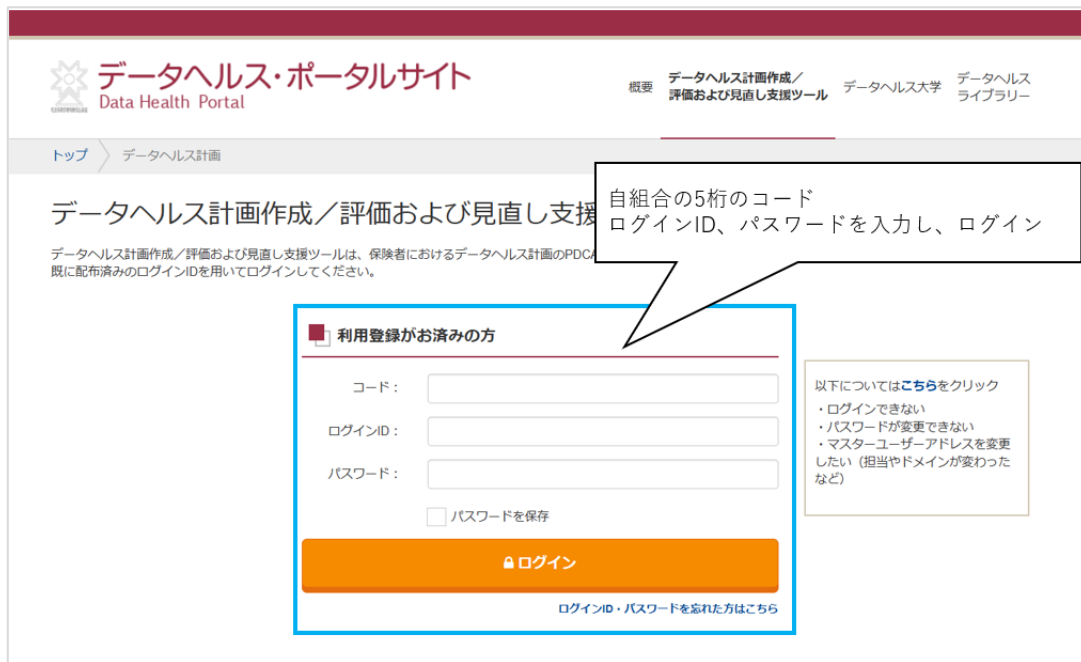


図1 データヘルス・ポータルサイトログイン画面

### 1-2. 「ファイル送受信」機能より消費税報告書をダウンロードします。画面上部の「ファイル送受信」をクリックし、ファイル送受信(ファイルダウンロード)の画面のページを開きます。



図2 ファイル送受信画面へアクセスする

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

1-3. ファイル送受信(ファイルダウンロード)より、ファイル名「(組合コード5桁)消費税控除税額報告様式.xlsx」の「ダウンロードする」をクリックします。

登録情報の変更 アンケート eラーニング管理 アカウント管理 ID管理 データ出力 ファイル送受信 ログアウト  
補助金等申請 事業主マスタ・健康スコアリングレポート管理

データヘルス・ポータルサイト  
Data Health Portal

概要 データヘルス計画作成/評価および見直し支援ツール データヘルス大学 データヘルスライブラリー

データヘルス計画書一覧 > ファイル送受信 (ファイルダウンロード)

ファイル送受信 (ファイルダウンロード)

ファイルをアップロード

すべて選択  
チェックしたファイルを:

	ファイル名	登録者種別	アップロード日時	サイズ	
<input type="checkbox"/>	99999消費税控除税額報告様式.xlsx	ポータルサイト管理者	2026/04/15 11:45:21	45KB	<input type="button" value="ダウンロードする"/>
<input type="checkbox"/>	医療DXを活用した保健事業の取組等に対する助成事業【交付見込額申請書】.xlsx	ポータルサイト管理者	2025/01/15 11:52:27	45KB	<input type="button" value="ダウンロードする"/>

図3 報告書をダウンロードする

1-4. ダウンロードした報告書(エクセル)を開きます。  
セキュリティの警告がでた場合には、「はい」をクリックします。

セキュリティの警告

このファイルを信頼済みドキュメントにしますか?

このファイルはネットワーク上の場所にあります。この場所に他のユーザーがアクセスできる場合は、このファイルが改ざんされる可能性があります。

危険性

ネットワーク ファイルについては、今後このメッセージを表示しない(A)

図4 セキュリティの警告に関する表示

# 令和 6 年度消費税報告書 の作業手順書

## 2. 報告書の作成

「1. 報告書のダウンロード」でダウンロードした報告書には、自組合の「組合コード」「組合名」「補助金確定額」があらかじめ入力されています。下記の手順に従い、令和 6 年度消費税報告書の作成をお願いします。

青いセルに文字や数値を入力してください。赤いセルは自動で反映されます。

2-1. 「入力シート」を開き(①)、青枠の「1.組合情報」と「2.補助金確定額」を確認します(②)。

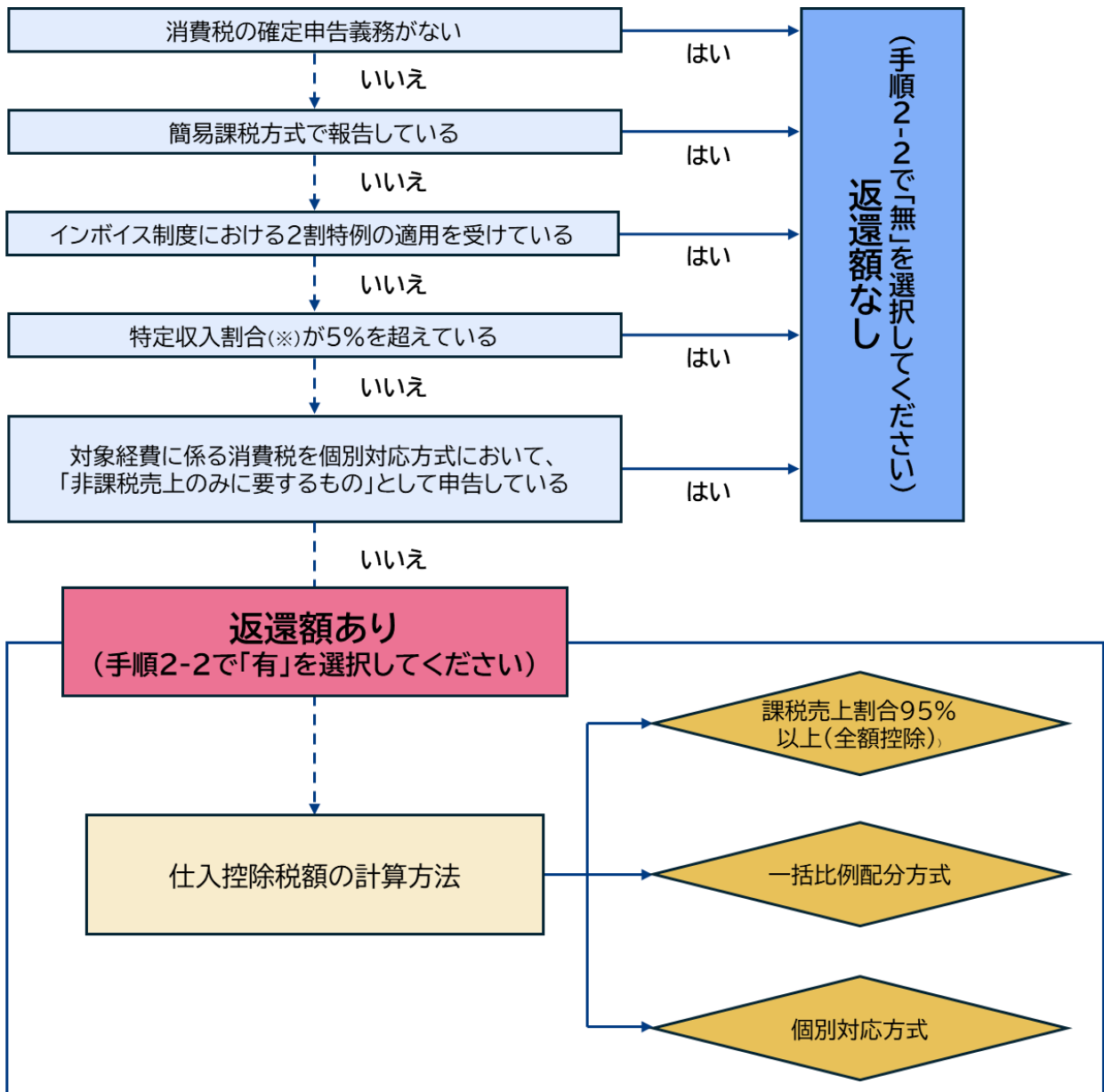
※「理事長氏名」はご自身で入力してください。令和 6 年度の補助金申請時から組合名の変更がある場合は、組合名を修正してください。

	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ
1	別紙概要																									入力方法																
2																										・ <input type="text"/> のセルに数値を入力してください																
3																										・ <input type="text"/> のセルは自動計算されます																
4																																										
5																																										
6																																										
7																																										
8																																										
9																																										
10																																										
11																																										
12																																										
13																																										
14																																										
15																																										
16																																										
17																																										
18																																										
19																																										
20																																										
21																																										
22																																										

図5 「入力シート」

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

※注意※ 以降は、以下のフローチャート(図6)を参考に、報告書の作成を進めてください。



※特定収入割合

= 特定収入の合計額 ÷ (税抜課税売上高 + 免税売上高 + 非課税売上高 + 特定収入の合計額)

※選択肢に対する回答が不明な場合は、消費税の確定申告を行った税務署等へ相談してください。

図6 フローチャート

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

2-2. 「返還(当該補助金に係る仕入控除税額)の有無」を選択します。

⇒「有」を選択した場合…2-4以降をご確認ください。

⇒「無」を選択した場合…2-3をご確認ください。

The screenshot shows a spreadsheet-style interface for entering tax report data. The columns are labeled with letters from B to Z. The rows are numbered 1 to 21. The data entered is as follows:

Row	Column	Content
1	B	別紙概要
4	B	1 組合情報
4	L	(組合コード) 99999
6	L	〇〇健康保険組合
8	L	(理事長氏名) 健康太郎
12	B	2 補助金確定額
12	L	10,000,000 円
14	B	3 返還(当該補助金に係る仕入控除税額)の有無
14	C	別添の作業手順書を参照の上、該当する〇を選択してください
17	C	<input type="radio"/> 有 (5番を回答してください)
18	C	<input checked="" type="radio"/> 無 (4番を回答してください)

At the bottom, the '入力シート' (Input Sheet) is selected, and the '報告書式(自動入力)' (Report Form (Automatic Input)) is active.

図7 「返還(当該補助金に係る仕入控除税額)の有無」の選択

2-3. (返還「無」の場合)

「4.返還無の理由」において該当する理由を選択(①)、必要な添付書類(②)を確認します。

※「①消費税の申告義務がないため」を選択した場合、添付書類は必要ないため「なし」と表示されます。

⇒選択が完了したら2-7へお進みください。

The screenshot shows the continuation of the tax reporting software interface. The data entered is as follows:

Row	Column	Content
14	B	3 返還(当該補助金に係る仕入控除税額)の有無
14	C	別添の作業手順書を参照の上、該当する〇を選択してください
17	C	<input type="radio"/> 有 (5番を回答してください)
18	C	<input checked="" type="radio"/> 無 (4番を回答してください)
23	B	4 (3で返還無の場合) 返還無の理由
23	C	該当する〇を選択してください
24	C	<input type="radio"/> ①消費税の申告義務がないため。
24	C	<input type="radio"/> ②簡易課税方式により申告したため。
24	C	<input checked="" type="radio"/> ③インボイス制度における2割特例の適用を受けているため。
24	C	<input type="radio"/> ④特定収入割合が5%を超えるため。
24	C	<input type="radio"/> ⑤対象経費に係る消費税を個別対応方式において、「非課税売上のみ」に要するものとして申告しているため。
32	B	添付書類
32	L	確定申告書の写し

At the bottom, the '入力シート' (Input Sheet) is selected, and the '報告書式(自動入力)' (Report Form (Automatic Input)) is active. A yellow highlight is on row 18, and another yellow highlight is on row 24, column C. A blue box highlights the radio button for option ③. A blue box highlights the '確定申告書の写し' (Copy of the tax return) under '添付書類' (Attachments). A grey arrow points from the selected reason to the attachment box.

図8 「返還無の理由」の選択

# 令和6年度消費税報告書の作業手順書

## 2-4. (返還「有」の場合)

「5.補助金返還額の概要」において、「(1)計算方法」から当てはまる計算方法を選択してください。

14	3	返還(当該補助金に係る仕入控除税額)の有無
15		別添の作業手順書を参照の上、該当する○を選択してください
17		<input checked="" type="radio"/> 有 (5番を回答してください)
18		<input type="radio"/> 無 (4番を回答してください)
19		
~~~~~		
38	5	(3で返還有の場合) 補助金返還額の概要
39		「別添の作業手順書を参照の上、(1)～(6)にご回答ください」
40		(1) 計算方法
42		<input type="radio"/> 課税売上割合95%以上(全額控除)
43		<input type="radio"/> 一括比例配分方式
44		<input type="radio"/> 個別対応方式
45		
46		添付書類 確定申告書の写し+課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算書の写し
47		
48		

図9 「計算方法」の選択

2-5. 「(4)課税売上割合」は、「(3)特定収入割合」の青いセルを入力すること①で、算出されます②。  
「税抜課税売上高」、「免税売上高」、「非課税売上高」それぞれを入力してください。

48		
49	(2) 特定収入額及び内訳	
50	10,000,000 円	
51	(内訳)	R6出産子育て補助金 10,000,000 円
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		
62		
63		
64		
65	① (3) 特定収入割合	計算式: 特定収入の合計 / (税抜課税売上高 + 免税売上高 + 非課税売上高 + 特定収入の合計)
66		特定収入の合計 税抜課税売上高 免税売上高 非課税売上高 特定収入の合計
67		10,000,000 / ( 210,000,000 + 0 + 50,000,000 + 10,000,000 )
68		= 3.703703704 %
69		
70		
71		
72		
73	② (4) 課税売上割合 <端数処理は行わないこと>	計算式: 課税期間の課税売上高(税抜) / 課税期間の総売上高(税抜) (税抜課税売上高 + 非課税売上高)
74		課税期間の課税売上高(税抜) 税抜課税売上高 非課税売上高 課税売上割合
75		210,000,000 / ( 210,000,000 + 50,000,000 ) = 80.76923077 %
76		
77		
78		
79	(5) 当該補助金のうち課税仕入れ等によりのみ用途が特定されている金額	
80		10,000,000 円
81		

図10 「特定収入割合」の入力と反映

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

2-6. 「(6)補助金返還額」は、手順2-4で選択した「(1)計算方法」により、回答する内容が異なります。

### ア. 「課税売上割合95%以上(全額控除)」を選択した場合

補助金返還額は自動計算されます。内容を確認してください。

83	<b>(6) 補助金返還額</b>	
84	<b>ア (1) で「課税売上割合95%以上 (全額控除)」の場合</b>	計算式： 補助金の額 × 10 / 110
85		
86	補助金の額	補助金返還額
87	10,000,000 円 × 10 / 110	= 909,090 円 (端数切り捨て)
88		

図 11 「課税売上割合95%以上(全額控除)」の反映

### イ. 「一括比例配分方式」を選択した場合

青いセル「補助対象経費のうち課税仕入額」と「補助金対象経費」の入力が必要です。

入力後、補助金返還額が算出されます。

89	<b>イ (1) で「一括比例配分方式」の場合</b>			
90	計算式： 補助金の額 × 補助対象経費のうち課税仕入額 / 補助対象経費 × 課税売上割合 × 10 / 110			
91				
92	補助金の額	補助対象経費のうち 課税仕入額	補助対象経費	課税売上割合
93	10,000,000 円 ×	10,000,000 円 /	10,000,000 ×	0.807692308 × 10 / 110
94				
95	=	734,265 円	(端数切り捨て)	
96				

図 12 「一括比例配分方式」の反映

### ウ. 「個別対応方式[共通対応]」を選択した場合

青いセルの入力が必要です。「A 課税売上のみに対応するもの」(①)と「B 課税売上と非課税売上共通するもの」(②)を入力することで、赤枠「補助金返還額」が算出されます(③)。

97	<b>ウ (1) で「個別対応方式 [共通対応]」の場合</b>			
98	<b>A 課税売上のみに対応するもの</b>			
99	計算式： 補助金の額 × 補助対象経費のうち課税売上のみ要するもの / 補助対象経費 × 10 / 110			
100	①	補助金の額	補助対象経費のうち 課税売上のみ要するもの	補助対象経費
101		10,000,000 円 ×	500,000 円 /	15,000,000 × 10 / 110
102				
103		=	30,303 円	(端数切り捨て)
104				
105				
106	<b>B 課税売上と非課税売上に共通して対応するもの</b>			
107	計算式： 補助金の額 × 補助対象経費のうち課税売上と非課税売上に共通して要するもの / 補助対象経費 × 課税売上割合 × 10 / 110			
108	②	補助金の額	補助対象経費のうち課税売上と 非課税売上に共通して要するもの	補助対象経費 課税売上割合
109		10,000,000 円 ×	2,000,000 円 /	15,000,000 × 0.8076923 × 10 / 110
110				
111		=	97,902 円	(端数切り捨て)
112				
113				
114	③	A + B = 128,205 円		
115				

図 13 「個別対応方式[共通対応]」の入力と反映

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

2-7. 「報告書式(自動入力)」を開き①、「1.補助金の交付確定額」、「2.仕入控除税額」、「3.添付書類」に「入力シート」で選択・入力した内容が反映していることを確認します②。

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	
1																																			
2																																			
3																																			
4																																			
5																																			
6																																			
7																																			
8																																			
9																																			
10																																			
11																																			
12																																			
13																																			
14																																			
15																																			
16																																			
17																																			
18																																			
19																																			
20																																			
21																																			
22																																			
23																																			
24																																			
25																																			
26																																			
27																																			
28																																			

図 14 報告書式(自動入力)シート

2-8. エクセルファイルを保存します。

2-9. 添付書類がある場合は、エクセルファイルとともに1つの ZIP ファイルにまとめてください。

※紙申告の場合は PDF 化してください。電子申告の場合は受信通知の写しをご提出ください。

※ZIP ファイル名は、「組合コード\_令和6年度消費税報告書」としてください。

※添付書類がない場合は、ZIP ファイルの作成は不要です。

# 令和6年度消費税報告書の作業手順書

## 3. 報告書のアップロード

### 3-1. データヘルス・ポータルサイトにアクセスし、ログインします。

画面上部のメニューバーより「補助金等申請」を開き(①)、補助金等申請一覧の年度選択から「令和6年度」を選択し(②)、受付期間中「補助金等申請名」【令和6年度消費税報告書】の「提出する」をクリックします(③)。

①クリック

②選択

③クリック

補助金等申請名	提出ステータス	提出日付	提出	閲覧	印刷
【令和6年度消費税報告書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業			提出する	閲覧する	印刷する
【令和6年度実績報告書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業	承認	2025/06/16	提出する	閲覧する	印刷する
【令和6年度交付見込額申請書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業	承認	2024/12/12	提出する	閲覧する	印刷する
【令和6年度交付見込額計算書・事業実施計画書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業	承認	2024/08/29	提出する	閲覧する	印刷する

図 15 申請ページへアクセスする

### 3-2. 報告書をアップロードします。申請画面下部の「ファイル選択」をクリックし、2-8 で保存した「令和6年度 消費税報告書」の ZIP ファイル、もしくは報告書のエクセルファイルを選択します。

※「申請事業とデータヘルス計画の紐づけ」作業は、本報告では不要です。

クリック

ファイル名

ファイル選択

※提出ファイルはExcel (\*.xlsx) でアップロードをお願いします。なお、複数のファイルをアップロードする場合は、Zip形式 (\*.zip) でアップロードをお願いします。

図 16 報告書ファイルをアップロードする

## 令和6年度消費税報告書の作業手順書

- 3-3. アップロードが完了すると、3-2で選択したファイル名が表示されます(①)。  
「提出する」をクリックして提出を行います(②)。

● 提出ファイルアップロード

①

ファイル名

【令和6年度 消費税報告書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業.zip

ファイル選択

※提出ファイルはExcel (\*.xlsx) でアップロードをお願いします。なお、複数のファイルをアップロードする場合は、Zip形式 (\*.zip) でアップロードをお願いします。

● アップロード履歴

● 備考

②クリック

一時保存する 提出する 印刷する

図 17 提出する

- 3-4. 「提出しました」のメッセージを確認できましたら、提出完了です。  
※マスターユーザーのメールアドレス宛に提出受付完了のメールが届きます。

登録情報の変更 アンケート eラーニング管理 アカウント管理 ID管理 データ出力 ファイル送受信 ログアウト  
補助金等申請 事業主マスタ・健康スコアリングレポート管理

データヘルス・ポータルサイト  
Data Health Portal

概要 データヘルス計画作成/  
評価および見直し支援ツール データヘルス大学 データヘルス  
ライブラリー

トップ 補助金等申請一覧 補助金等申請

【令和6年度消費税報告書】 出産・子育ての安心につながる環境整備等の取組に対する助成事業

提出しました

図 18 提出完了画面

事務局で審査の上、結果はマスターユーザーのメールアドレス宛にお送りします。

※マスターユーザーのメールアドレスの更新が必要な場合は下記のデータヘルス・ポータルサイト運営事務局メールへご連絡をお願いいたします。

[datahealth-support@ml.mri.co.jp](mailto:datahealth-support@ml.mri.co.jp)

## 令和 6 年度消費税報告書 の作業手順書

### (参考)報告後の流れ

#### 返還額なしの場合:

- 提出書類に不備等がある場合は、事務局からご連絡いたします。
- 提出書類に不備等がない場合は、お手続きは完了となります。(事務局からの連絡等はありません)

#### 返還額ありの場合:

- 提出書類を確認の上、準備が整い次第、補助金の返納に関する通知書を送付いたします。
- 通知書に記載の期日までに返納いただきますようお願いいたします。