



2019年10月消費税改正対応

(標準税率 10%・軽減 8%)

改正点マニュアル



株式会社 ミロク情報サービス

はじめに

本書は、令和 1 年 10 月消費税率引き上げ対応（消費税率 10%・軽減税率 8%）に関するシステムのご利用方法、操作説明および注意事項などを明記しています。

『会計』『減価償却』『リース管理』『給与』『販売』の操作マニュアルと併せてご覧ください。

なお、平成 31 年／令和 1 年（2019 年）の表記は、本文中では「令和 1 年」と記載しています。

「ACELINK NX-CE」は、株式会社ミロク情報サービスが著作権を有するソフトウェアです。

「ACELINK NX-CE」「iCompassNX」「ACELINK NX 記帳くん」「かんたんクラウド」は、株式会社ミロク情報サービスの商標または登録商標です。

このソフトウェアおよびマニュアルで使用している会社、組織、製品、人物、データなどの名称は架空のものです。実在する商品名、団体名、個人名などとは一切関係ありません。

このソフトウェアおよびマニュアルのいかなる部分も、株式会社ミロク情報サービスの書面による許諾を受けることなく、その目的を問わず、どのような形態であっても、法律で認められる場合を除き、複製または譲渡することは禁じられています。ここでいう形態とは、複写や記録など、電子的なまたは物理的なすべての手段を含みます。

株式会社ミロク情報サービスは、このマニュアルに記載されている内容に関し、特許権、商標権、著作権、その他の知的財産権を有する場合があります。このマニュアルはこれらの知的財産権をお客様に許諾するものではありません。

目次

会計

第 1 章 令和 1 年 10 月消費税改正対応の概要	5
1-1 軽減税率制度とは	5
1-2 システムの対応ポイント	5
1-3 標準税率と旧税率とは	5
第 2 章 消費税率の設定を行う	6
2-1 仕訳入力で入力する消費税率を設定する	6
2-2 消費税率の入力方法を設定する	8
2-3 令和 1 年 9 月から消費税率 8%軽減および 10%の仕訳を入力する	10
2-4 消費税率を勘定科目、科目別補助別、固定摘要別に設定する	10
2-5 旧税率で仕訳を入力した時に確認メッセージを表示する	13
第 3 章 入力した仕訳を確認する	14
3-1 旧税率の仕訳のみ表示する	14
3-2 消費税率（3%、5%、8%、8%軽減、10%）ごとに仕訳を表示する	15
3-3 科目別消費税設定と異なる消費税率の仕訳を検索する	16
第 4 章 元帳や消費税精算表で消費税率を確認する	17
4-1 元帳に消費税コードを出力する	17
4-2 元帳に消費税率を印字する	17
4-3 元帳（帳票）に軽減税率および例外税率を表すマークを設定する	17
4-4 元帳（帳票）で軽減税率および例外税率を確認する	18
4-5 消費税額を科目別・税率別・消費税コード別に確認する	20
第 5 章 定型仕訳に消費税率を登録する	22
5-1 軽減税率（8%）を登録する場合	22
5-2 旧税率を使用する場合	23
第 6 章 工事の経過措置の適用について	24
6-1 工事登録の経過措置について	24
6-2 完成工事自動仕訳の経過措置（工事完成基準）について	24
第 7 章 OCR 伝票を利用している場合について	25
7-1 OCR 伝票に税率コード欄がある場合	25
7-2 OCR 伝票に税率コード欄がない場合	25

第 8 章 顧問先システムとの連携について	26
8-1 令和 1 年 10 月消費税改正対応プログラムへのバージョンアップについて	26
8-2 プログラムのバージョンアップ前に確認すること	26

第 9 章 仕訳データのインポート機能・エクスポート機能について	27
9-1 標準税率と旧税率が混在する仕訳をインポートする場合	27
9-2 仕訳の消費税率をエクスポートする場合	27

減価償却

第 10 章 財務連動する仕訳の消費税率を設定する	28
10-1 取得時の仕訳を財務連動する場合	28
10-2 売却時の仕訳を財務連動する場合	28

第 11 章 リース支払金額の税率について	29
11-1 リース支払税率について	29

給与

第 12 章 異なる税率が混在するときの給与計算処理	29
12-1 通勤費などの計算（単価×日数）について	29
12-2 財務連動について	31

販売

第 13 章 販売管理の消費税率の登録について	31
13-1 各種伝票入力時の消費税率について	32
13-2 標準税率以外を入力した場合に警告メッセージを表示する	33
13-3 軽減税率を変更した場合に確認メッセージを表示する	34
13-4 軽減税率（8%）の商品登録、帳票出力について	35
13-5 リレー入力での消費税率再取得について	37
13-6 定期売上計上処理での消費税率について	38
13-7 内税単価登録された商品がある場合	40
13-8 単価コンバートについて	41
13-9 月次実績を税率別に確認する	44

第1章 令和1年10月消費税改正対応の概要

1-1 軽減税率制度とは

令和1年10月1日から、消費税及び地方消費税の税率が8%から10%に引き上げられると同時に、消費税の軽減税率制度が実施されます。



「軽減税率制度」は、令和1年10月1日以降に行う次の①及び②の品目の譲渡を対象として実施されます。消費税及び地方消費税（以下「消費税等」）を合わせた税率が、軽減税率8%（消費税6.24%、地方消費税1.76%）と標準税率10%（消費税7.8%、地方消費税2.2%）の複数税率になります。

① 飲食料品（酒類を除く）※1

② 週2回以上発行される新聞（定期購読契約に基づくもの）

1-2 システムの対応ポイント

- ・ 消費税率10%および軽減税率8%（国税6.24%、地方税1.76%）の入力および集計に対応しています。
- ・ 賃借料などの前払する費用について、令和1年9月に消費税率10%の入力を行う必要がある場合は、消費税率10%が入力できます。

1-3 標準税率と旧税率とは

消費税率が令和1年10月1日から10%に引き上げられると同時に、消費税の軽減税率制度が実施されます。

システムで使用できる消費税率が3%、5%、8%、軽減8%、10%の5種類になります。この資料では、仕訳（伝票）日付で標準となる消費税率を「標準税率」、その仕訳（伝票）日付の標準税率より古い消費税率を「旧税率」とします。

● 標準税率

仕訳（伝票）日付	標準消費税率
令和1年9月30日まで	8%（国税6.3%、地方税1.7%）
令和1年10月1日から	軽減8%（国税6.24%、地方税1.76%） 10%（国税7.8%、地方税2.2%）

● 旧税率

仕訳（伝票）日付	旧消費税率
令和1年9月30日まで	3%、5%（国税4%、地方税1%）
令和1年10月1日から	3%、5%（国税4%、地方税1%） 8%（国税6.3%、地方税1.7%）

第2章 消費税率の設定を行う

2-1 仕訳入力で入力する消費税率を設定する

令和 1 年 10 月消費税改正対応プログラムをインストールすると、『共通設定』に [消費税率入力区分] が追加されます。ここに✓がついている 5%、8%、軽減 8%、10%の消費税率が全社で入力できます。

消費税率 3%の仕訳を入力する場合は、消費税率 3%の欄にも✓をつけます。

▼『導入・登録』 - 『仕訳入力情報』 - [仕訳入力情報] タブ

▼『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『仕訳入力情報』 - [仕訳入力情報] タブ

インストール前

インストール後

■消費税率 5%の✓をはずしていた場合

令和 1 年 10 月消費税改正対応プログラムをインストールすると、消費税率の初期表示は次のようになります。

▼『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『仕訳入力情報』 - [仕訳入力情報] タブ

インストール前

▼

会社別情報 仕訳入力情報 検証情報 伝票NO情報	消費税コード ウィンドウ表示	<input checked="" type="radio"/> 簡略型	<input type="radio"/> 詳細型	
	仕訳入力のバランスチェック	<input type="checkbox"/> チェックする		
	期日 休日変換用カレンダー	なし		
	仕訳表示エリア初期表示画面	標準		
	業種入力	<input checked="" type="checkbox"/> 入力する		
	棚卸仕訳入力方法	<input type="radio"/> 全社共通に従う(「期首/期末」方式)		
		<input checked="" type="radio"/> 「期首/期末」方式		
		<input type="radio"/> 「期末/期末」方式		
	入力区分	<input checked="" type="checkbox"/> 会社別に設定する		
		消費税率		
<input type="checkbox"/>		3.0%		
<input type="checkbox"/>		5.0%		
<input checked="" type="checkbox"/>		8.0%		
<input checked="" type="checkbox"/>	8.0%軽減			
<input checked="" type="checkbox"/>	10.0%			

インストール後

2-2 消費税率の入力方法を設定する

『仕訳入力』『出納帳入力』『伝票入力』などで、消費税率を入力・変更する方法（「ファンクション順次切替方式」と「消費税率欄でウィンドウ選択方式」）を選択します。

▼『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『仕訳入力情報』 - [仕訳入力情報] タブ

■ ファンクション順次切替方式

カーソルが金額欄にあるときに、入力したい消費税率が表示されるまで [F2 消費税率変更] を押し続けます。（表示例：10%→8%軽減→8%→5%）

金額欄で [F2 消費税率変更] を押し、消費税率を変えます。

■消費税率欄でウィンドウ選択方式

カーソルが消費税率欄にあるときに、入力したい消費税率をウィンドウから選択します。

主に標準税率を使用する場合は、[変更時に消費税率へ戻る]を選択しま

常に消費税率欄にカーソルを止めて、消費税率を変更します。

2-3 令和1年9月から消費税率8%軽減および10%の仕訳を入力する

「令和1年9月の10%の入力」に✓をつけます。

例えば、10月分の家賃を9月に前払費用として計上する場合に、必要に応じて✓をつけます。会計期間および翌期3カ月の期間で、令和1年9月の日付が含まれる会社データの場合のみ、この区分は設定できます。

▼『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『仕訳入力情報』 - [仕訳入力情報] タブ

会社別情報
仕訳入力情報
検証情報
伝票NO情報

消費税率

入力区分

消費税率

入力方法

会社別に設定する
消費税率
 3.0%
 5.0%
 8.0%
 8.0%軽減
 10.0%

会社別に設定する
 ファンクション順次切替方式
 消費税率欄でウィンドウ選択方式
 変更時に消費税率へ戻る
 常に消費税率を選択する

令和1年9月の10%の入力 入力する

▼「令和1年9月の10%の入力」に✓をつけてない場合の消費税率ウィンドウ表示

月可変 9月 9/1 ~ 9/30

指示 1 入力

1 8.00% (標準税率)
2 5.00%
3 3.00%

今回バランス 0 今回件数 0

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
H 31 901		640 保険料	111 現金	10: 仕入			18 販売管理費

▼「令和1年9月の10%の入力」に✓をつけている場合の消費税率ウィンドウ表示

月可変 9月 9/1 ~ 9/30

指示 1 入力

1 10.00%
2 8.00% (軽減税率/飲食料品等)
3 8.00% (標準税率)
4 5.00%
5 3.00%

今回バランス 0 今回件数 0

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
H 31 901		640 保険料	111 現金	10: 仕入			18 販売管理費

2-4 消費税率を勘定科目、科目別補助別、固定摘要別に設定する

消費税率は勘定科目、科目別補助別、固定摘要別に設定することができます。

■ 勘定科目（科目別補助）別に消費税率を設定する

勘定科目（科目別補助）によって消費税率が異なる場合、あらかじめ設定しておくことで仕訳入力時のミスを防ぐことができます。

<例> 厚生費の科目別補助（お茶・お弁当代）の消費税率を登録した場合

▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『会社基本情報』 - [基本情報] タブ - [F7 科目別消費税]

コード	名称	科目区分	仕入消費税	消費税率	売上消費税	消費税率
523	労務費2	2 仕入	40 不課税仕入(精算取引)	0 標準税率	0なし	0 標準税率
524	法定福利費	2 仕入	30 非課税仕入	0 標準税率	0なし	0 標準税率
525	厚生費	2 仕入	10 課税仕入(内税)	0 標準税率	0なし	0 標準税率
0	諸口	2 仕入	10 課税仕入(内税)	0 標準税率	0なし	0 標準税率
1	お茶・お弁当代	2 仕入	10 課税仕入(内税)	5.80%軽減	0なし	0 標準税率
530	外注加工費	2 仕入	0なし	0 標準税率	0なし	0 標準税率

科目別補助の消費税率で「5.80%軽減」を登録しています

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』

帳NO	月日	伝NO	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
1031			厚生費 お茶・お弁当代	111 現金	10 仕入 8.00%1			人件費

科目別補助の消費税率「8%軽減」(背景色黄色)が自動表示



仕訳（伝票）日付が令和1年9月30日以前のとき（「令和1年9月の10%の入力」に✓をつけているときは除く）は、8%

■ 摘要先行入力の固定摘要に消費税率を設定する

摘要先行入力で使用使用する固定摘要に消費税率を設定しておくことで、仕訳入力および出納帳入力で勘定科目を登録している摘要のみが絞り込まれて表示されます。
 ※これは、[摘要先行入力]を採用している場合のみの機能となります。

<例> 固定摘要（お弁当代）の消費税率「8%軽減」を登録した場合

▼ 『導入・登録』 - 『マスター登録』 - 『摘要登録』 - [固定摘要] - [詳細ボタン] - [仕訳情報] タブ

出納帳形式の摘要先行入力では、 の仕訳情報を登録する必要があります。

▼ 『入力処理』 - 『現金出納帳』

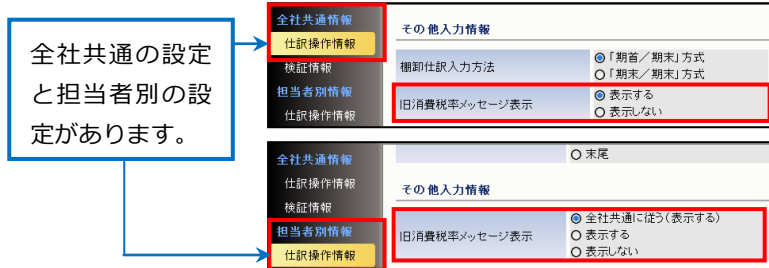


仕訳（伝票）日付が令和1年9月30日以前のとき（「令和1年9月の10%の入力」に✓をつけているときは除く）は、8%

2-5 旧税率で仕訳を入力した時に確認メッセージを表示する

旧税率で仕訳を入力したときに確認メッセージを表示するか設定します。
担当者ごとに確認メッセージを表示する場合は担当者別の設定をします。

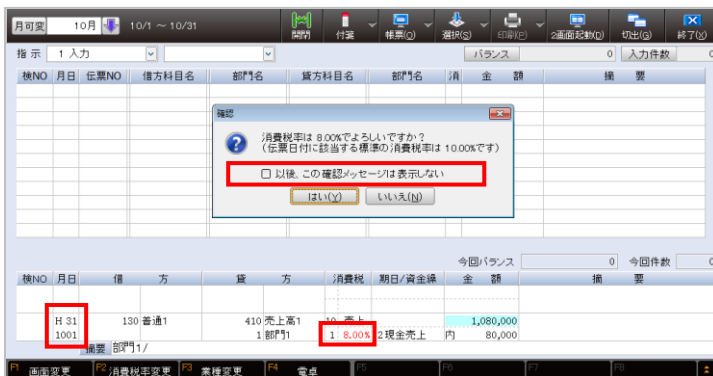
▼ 『共通設定』 - 『仕訳操作情報』 - [仕訳操作情報] タブ



仕訳を入力した場合に、次の確認メッセージが表示されます。

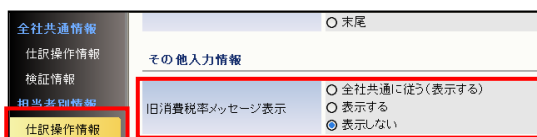
令和1年10月1日以降の日付で旧税率（3%、5%、8%）の仕訳を入力した場合
令和1年9月30日以前の日付で旧税率（3%、5%）の仕訳を入力した場合

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』



確認メッセージ内の「以後、この確認メッセージは表示しない」に✓をつけることで、担当者別情報の「旧消費税率メッセージ表示」区分が「表示しない」に変わります。

▼ 『共通設定』 - 『仕訳操作情報』 - (担当者別情報) [仕訳操作情報] タブ



第3章 入力した仕訳を確認する

3-1 旧税率の仕訳のみ表示する

『仕訳入力』の指示で「仕訳帳」 - 「旧税率表示」を選択すると、旧税率で入力された仕訳のみが表示されます。

仕訳（伝票）日付	旧消費税率
平成 26 年 3 月 31 日まで	3%
平成 26 年 4 月 1 日から	3%、5%
令和 1 年 9 月	10%、軽減 8% （「令和 1 年 9 月の 10%の入力」に✓をつけた場合）
令和 1 年 10 月 1 日から	3%、5%、8%

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』 - 「仕訳帳」 - 「旧税率表示」



■ 令和 1 年 10 月 1 日以降に 8% で入力した仕訳

検NO	月日	伝NO	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	10/20	2001	162 売掛金	410 売上高	10.00%	2019/12/10	1,887,840	東京本社/ヤマトタイヤ株式会社/債
5	10/20		102 ヤマトタイヤ	1 東京本社	3.8.00%		内 139,840	売上(旧税率)

■ 令和 1 年 9 月に 10% で入力した仕訳（「令和 1 年 9 月の 10%の入力」に✓をつけた場合）

検NO	月日	伝NO	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	9/17	3001	628 厚生費	130 普通預金	10.00%		56,000	研修の弁当・お茶代
178	9/30		3 千葉工場	4 D銀行/千葉	10.00%	5人件費	内 5,090	

■ 令和 1 年 9 月に軽減 8% で入力した仕訳（「令和 1 年 9 月の 10%の入力」に✓をつけた場合）

検NO	月日	伝NO	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	9/12	2501	628 厚生費	130 普通預金	10.00%		45,900	横浜支店/昼食補助金ほか(軽減税率対象)
125	9/25		2 横浜支店	1 A銀行/新宿	8.00%	5人件費	内 3,400	

3-2 消費税率（3%、5%、8%、8%軽減、10%）ごとに仕訳を表示する

消費税率（3%、5%、8%、8%軽減、10%）ごとに仕訳を表示する場合は、『仕訳入力』の指示で「仕訳帳」-「入力順（日付順）」を選択します。

「ファンクション順次切替方式」の場合は、金額欄にカーソルがあるときに[F2 消費税率変更]を押して表示したい税率を設定し、[F7 表示条件確定]を押します。

[F2 消費税率変更]は、押すごとに税率が切り替わります。

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』



8%軽減税率は、消費税コードの背景色

借方科目コード	借方科目名	貸方科目コード	貸方科目名	消 金 額	摘 要
130 普通1		410 売上高1		1,100,000	
130 普通1		410 売上高1		1,080,000	
130 普通1		410 売上高1		1,080,000	
130 普通1		410 売上高1		1,050,000	

借方科目コード	借方科目名	貸方科目コード	貸方科目名	消 金 額	摘 要
130 普通1		410 売上高1		1,100,000	
130 普通1		410 売上高1		1,080,000	
130 普通1		410 売上高1		1,080,000	
130 普通1		410 売上高1		1,050,000	

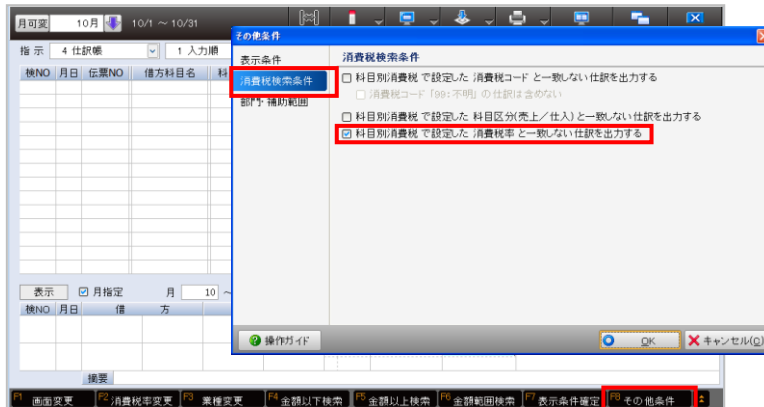
旧税率は、消費税コードが赤色で表示

3-3 科目別消費税設定と異なる消費税率の仕訳を検索する

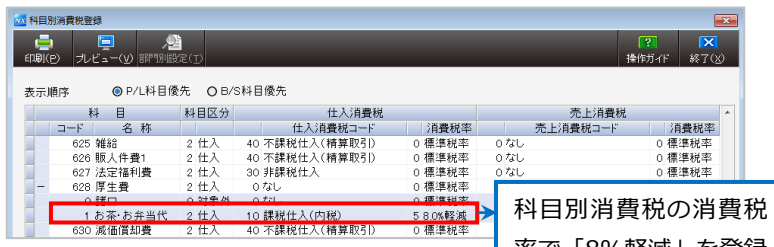
科目別消費税で設定した消費税率と異なる消費税率の仕訳を検索する場合は、『仕訳入力』の指示で「仕訳帳」-「入力順（日付順）」を選択し、[F8 その他条件]-[消費税検索条件]タブを開きます。

「科目別消費税で設定した消費税率と一致しない仕訳を出力する」に✓をつけて、[F7 表示条件確定]を押します。

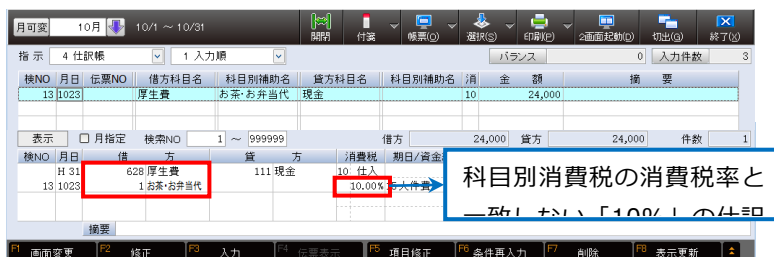
▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』



▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『会社基本情報』 - [基本情報] タブ - [F7 科目別消費税]



▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』 - 「仕訳帳」 - 「入力順」



第4章 元帳や消費税精算表で消費税率を確認する

4-1 元帳に消費税コードを出力する

総勘定元帳などの元帳印刷では消費税コードを出力できます。

▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『印刷情報登録』 - [出力情報] タブ

会社別情報	元帳情報
出力情報	検索NO出力区分 <input type="checkbox"/> 出力する
自動セット情報	<input type="radio"/> 出力しない
査印欄情報	消費税コード出力区分 <input checked="" type="radio"/> 出力する(消費税対象科目)
	<input type="radio"/> 出力する(全科目)



事前に消費税コードを出力する設定をしてくだ

4-2 元帳に消費税率を印字する

総勘定元帳などの元帳に消費税率を印字することができます。

あらかじめ、「消費税率を出力する」に✓をつけます。

▼ 『共通設定』 - 『出力形式設定』 - [出力形式設定] タブ

全社共通情報	元帳情報
出力形式設定	ドットプリンター <input type="checkbox"/> 出力する
管理表印刷色設定	標準出力形式 A4縦白紙
	タイトル出力形式 4倍角
	科目インデックス <input type="checkbox"/> 出力する
	インデックスラベル添付間隔 25.4 mm
	消費税率出力 <input checked="" type="checkbox"/> 出力する

『共通設定』メニューを選択するには、

4-3 元帳（帳票）に軽減税率および例外税率を表すマークを設定する

元帳（帳票）に、軽減税率および例外税率であることを示すためのマークをつけることができます。マークのつき方は、画面表示、印刷（プレビュー）、ファイル出力で異なります。



例外税率とは、

- ・令和1年9月以前に8%以外の税率を入力した場合
- ・令和1年10月以降に10%（標準税率）、8%軽減以外の税

▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『印刷情報登録』 - [出力情報] タブ

出力形式設定	
軽減税率マーク	<input type="checkbox"/> 会社別に設定する
	#
軽減税率注記出力区分	<input checked="" type="checkbox"/> 出力する

・「#（軽減税率マーク）」は、半角2文字または全角1文字で設定します。

これは、元帳（帳票）印刷時に、

4-4 元帳（帳票）で軽減税率および例外税率を確認する

元帳（帳票）では、軽減税率および例外税率の取引について、軽減税率および例外税率であることを指し示すマークがつきます。（マークの設定については、17 ページ参照）
 マークのつき方は、画面表示、印刷（プレビュー）、ファイル出力で異なります。
 確認方法は、科目別補助元帳、消費税コード元帳なども同様です。

▼『印刷処理』 - 『月次管理表』 - 『元帳』の画面表示

伝票NO	月日	相手科目名	摘要	借方金額	貸方金額	差引金額	
2301	8.23	普通預金	横浜支店/9月分事務所賃借料	10	8.0%	432,000	432,000
	8.31	仮払消費税等	内税起票額 432,000			-32,000	0
			※※月計※※			400,000	0
2301	8.23	普通預金	横浜支店/10月分事務所賃借料(10%先行入力)	10	10.0%	440,000	840,000
	8.30	仮払消費税等	内税起票額 440,000			-40,000	0
			※※月計※※			400,000	0

例外税率の場合、赤
 ☆印で表示されます

伝票NO	月日	相手科目名	摘要	借方金額	貸方金額	差引金額	
3101	10.23	現金	千葉工場/消耗品費	10	8.0%		
3101		現金	千葉工場/消耗品費	10	5.0%		
	10.31	仮払消費税等	内税起票額 25,000				0
			※※月計※※			23,176	0

軽減税率の場合、背
 景色黄で表示されます

伝票NO	月日	相手科目名	摘要	借方金額	貸方金額	差引金額	
2501	8.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか	10	8.0%	83,160	
2501		普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか	10	8.0%	49,140	132,300
	8.31	仮払消費税等	内税起票額 132,300			-9,800	0
			※※月計※※			122,500	0
2501	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか	10	8.0%	82,620	20
2501		普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか(軽減税率対象)	10	8.0%	82,620	20
3001	9.30	普通預金	研修の弁当・お茶代	10	10.0%	184,520	20
		仮払消費税等	内税起票額 184,520				10
			※※月計※※				

軽減税率で例外税
 率の場合、背景色黄

▼ 『印刷処理』 - 『月次管理表』 - 『元帳』 - 「総勘定元帳」印刷プレビュー

総勘定元帳

631 賃借料

伝票NO	31年 月日	相手科目	摘要	借方	貸方	差引金額
	9.1	普通預金		10 1,080,000		1,080,000
	9.30	仮払消費税等	内税起票額 1,080,000	480,000	0	1,000,000
			※※月計※※	1,000,000	0	
	10.1	普通預金		#10 10		
		普通預金		#10 10		
		普通預金		10		
	10.31	仮払消費税等	内税起票額 3,180,000	1,272,000	0	1,908,000
			※※月計※※	2,925,926	0	

* 10⇒例外税率
10⇒標準税率

総勘定元帳

628 厚生費

伝票NO	18年 月日	相手科目	摘要	借方	貸方	差引金額
			前月より繰越			122,500
2501	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか	10 92,620		
2501		普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか(軽減税率対象)	#10 10		251,020
	9.30	仮払消費税等	内税起票額 128,520	51,408	0	241,500
			※※月計※※		0	
2501	10.25	普通預金	東京本社			
2501		普通預金	横浜支店/			377,580
	10.31	仮払消費税等	内税起票額			367,500

■ 例外税率で軽減税率の場合
消費税コードの前に「*」(アスタリスク)

※ (軽減税率対象) の意味は

注) #印は軽減税率対象

▼ 『印刷処理』 - 『月次管理表』 - 『元帳』 - 「総勘定元帳」ファイル出力
例外税率の場合

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目	相手科目名	摘要	消費税コード	消費税率	借方金額	貸方金額	差引金額	税率区分	
547	105	2301	2019/8/23	130	普通預金	千業工場/9	10				200	
			2019/8/31	8001	仮払消費税	内税起票額		367,200			000	
						※※月計※※						
	123	2301	2019/9/23	130	普通預金	千業工場/1	10				*	
			2019/9/30	8001	仮払消費税	内税起票額		374,000			000	
						※※月計※※			340000	0		

「税率区分」欄に、「* (アスタリスク)」

軽減税率の場合

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目	相手科目名	摘要	消費税コード	消費税率	借方金額	貸方金額	差引金額	税率区分	
644	10		#####	130	普通預金						#	
			#####	8001	仮払消費税	内税起票額		1,080,000			000	
						※※月計※※			1000000	0		

「税率区分」欄に、「# (ハッシュ)」

例外税率で軽減税率の場合

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目	相手科目名	摘要	消費税コード	消費税率	借方金額	貸方金額	差引金額	税率区分	
628	106	2501	2019/8/25	130	普通預金	東京本社/尾	10	8	83160			
	107	2501	2019/8/25	130	普通預金	横浜支店/尾					300	
			2019/8/31	8001	仮払消費税	内税起票額		132,000			500	
						※※月計※※						
	124	2501	2019/9/25	130	普通預金	東京本社/尾					*	
	125	2501	2019/9/25	130	普通預金	横浜支店/尾					*	
	179	3001	2019/9/30	130	普通預金	研修の弁当					*	
			2019/9/30	8001	仮払消費税	内税起票額		184,320			200	
						※※月計※※			169910	0		

「税率区分」欄に「* (アスタリスク)」と



『仕訳入力』の元帳表示で消費税率を表示するには、画面設定で「消費税率」を設定します。

① 明細を表示した状態で

② 「現在の画面設定を変更」

③ 「消費税率」

④ 「OK」をクリック

⑤ 「OK」をクリック

4-5 消費税額を科目別・税率別・消費税コード別に確認する

消費税額を科目別・税率別（10%、8%軽減、8%、5%、3%）・消費税コード別に確認できる帳票が、税率別消費税精算表です。

▼ 『印刷処理』 - 『月次管理表』 - 『消費税関係資料』 - [帳票区分：税率別消費税精算表]

▼ 『印刷処理』 - 『月次管理表』 - 『消費税関係資料』 - 帳票区分「税率別消費税精算表」印刷プレビュー

税率別消費税精算表

【仕入】		2019年9月 ~ 2019年10月											
科目	税率	税抜売上	課税売上	外税売上	非課税売上	非課税売上引当体入	輸入(消費税)	非課税輸入	輸入(消費税)	非課税消費税	特定課税輸入	非課税輸入	その他
524	10.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
決定福利費	10.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	軽減8.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0
	科目計	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0
525	10.0%	30,000	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
厚生費	10.0%	30,000	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	軽減8.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8.0%	58,500	63,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	科目計	88,500	96,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



非課税および不課税取引は、「その他」に表示されます。

第5章 定型仕訳に消費税率を登録する

5-1 軽減税率（8%）を登録する場合

定型仕訳パターンに「軽減税率（8%）」の取引がある場合は、定型仕訳登録で取引内容別に消費税率を登録します。

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』 - [選択] - 「登録（E）」 - 「定型仕訳登録（T）」

行NO	伝票NO	借方科目名	科目別補助名	貸方科目名	科目別
1		新聞図書費		普通1	
2		新聞図書費		普通1	

行NO	伝票NO	借方	貸方	消費税	資金繰	金額	摘要
2		644 新聞図書費	130 普通1	10 仕入			月分〇〇新聞代
2		644 新聞図書費	130 普通1	10 仕入	18 販売管理費		
				8.00%	18 販売管理費		

金額欄にカーソルがある時に [F2 消費税率変更] で消費税率の切り替えができ

5-2 旧税率を使用する場合

定型仕訳パターンに「標準税率」がセットされていると、仕訳入力時の日付によって消費税率 8%または 10%が自動表示されます。

経過措置により、令和 1 年 10 月 1 日以降でも消費税率 8%の税率が適用される等の例外時には、金額欄で [F2 消費税率変更] を押して消費税率を切り替えてください。

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』

The screenshot shows the '仕訳入力' (Journal Entry) screen. The main table lists three entries for '水道光熱費' (Water, Gas, and Electricity) with a consumption tax rate of 10.00%. A red dashed box highlights the '10.00%' value in the '消費税率' column. At the bottom, a red box highlights the 'F2 消費税率変更' (Change Consumption Tax Rate) button on the keyboard shortcut bar.

行NO	月日	伝票NO	借方科目名	科目別補助名	貸方科目名	科目別補助名	消 金 額	備 考
A 1	1031		水道光熱費		普通1		10	月分電気代
A 2	1031		水道光熱費		普通1		10	月分ガス代
A 3	1031		水道光熱費		普通1		10	月分水道代

行NO	月日	伝票NO	借 方	貸 方	消費税率	期日/資金繰	金 額	備 考
A 1	1031		635 水道光熱費 卸売事業部 卸売事業 摘要 月分電気代	130 普通1 4 平成銀行/新橋	10.00%	10/1	1,600	8 販売管理費 円

The screenshot shows the same journal entry screen, but the consumption tax rate has been changed to 8.00%. A red box highlights the '8.00%' value in the '消費税率' column. The '金額' (Amount) column now shows '1,600' instead of '10'. The keyboard shortcut bar at the bottom still shows 'F2 消費税率変更'.

行NO	月日	伝票NO	借方科目名	科目別補助名	貸方科目名	科目別補助名	消 金 額	備 考
A 1	1031		水道光熱費		普通1		10	月分電気代
A 2	1031		水道光熱費		普通1		10	月分ガス代
A 3	1031		水道光熱費		普通1		10	月分水道代

行NO	月日	伝票NO	借 方	貸 方	消費税率	期日/資金繰	金 額	備 考
A 1	1031		635 水道光熱費 卸売事業部 卸売事業 摘要 9月分電気代	130 普通1 4 平成銀行/新橋	8.00%	10/1	1,600	8 販売管理費 円

第6章 工事の経過措置の適用について

6-1 工事登録の経過措置について

『工事登録』で契約金額の消費税率が「標準税率」の場合、工事の契約年月日と完成予定日から、消費税率の8%または10%を自動的に判定します。

6-2 完成工事自動仕訳の経過措置（工事完成基準）について

完成工事自動仕訳の消費税率は、契約年月日と完成年月日から、8%または10%を自動的に判定します。

第7章 OCR伝票を利用している場合について

7-1 OCR 伝票に税率コード欄がある場合

税率コードに「軽減 8%」が新設されました。OCR 伝票の税率コード欄で、以下の中から該当の No を指定します。

1 : 3%、2 : 5%、3 : 8%、4 : 10%、5 : 軽減 8%

7-2 OCR 伝票に税率コード欄がない場合

- ・標準税率、旧税率、軽減税率を区別するため、所定の消費税コードを伝票に記入します。消費税コードについては、『ACELINK NX-CE 会計 OCR 入力 操作マニュアル』をご確認ください。
- ・令和 1 年 10 月 1 日以降の伝票日付の場合、5%税率で記入した取引は、財務連結できません。（科目別消費税に設定された税率が 5%の場合も含む）

第8章 顧問先システムとの連携について

8-1 令和1年10月消費税改正対応プログラムへのバージョンアップについて

「会計事務所システム」と「顧問先自計化システム」では、バージョン同期しなくてもメール会計等での差分データ交換は可能ですが、消費税率 10%や軽減税率 8%等の新税率での運用を開始するまでにはプログラムのバージョンアップを行います。

製品名	バージョンアップ 要・不要	備考
ACELINK NX-CE	必要	バージョンアップ方法：オンラインアップデート
iCompassNX		▼バージョンアップ方法 ①オンラインアップデート ②記帳くんサイトから差分プログラムをダウンロード [NX 記帳くん起動] > 左上の記帳くんボタンから [サポート] > [プログラムダウンロード]
ACELINK NX 記帳くん		
かんたんクラウド	不要	-



- ・バージョンアップは顧問先と同期をとり、未連結の差分データがない状態で行ってください。
- ・バージョンアップ後に、インストールデータを作成する必

8-2 プログラムのバージョンアップ前に確認すること

消費税率入力区分（10%、8%軽減など）や消費税率入力方法（消費税率のウィンドウ選択またはファンクション切替）における設定内容の同期方法について確認します。

製品名	消費税率入力区分 (10%、8%軽減など)	消費税率入力方法 (消費税率のウィンドウ選択または ファンクション切替)
ACELINK NX-CE	データの同期方法により異なる。 [一括データ送受信] の場合：顧問先 で設定する。 [差分データ送受信]：ACELINK NX-Pro で設定する。 ※顧問先で変更不可	ACELINK NX-Pro および顧問先どちらでも設定できる。
iCompassNX	ACELINK NX-Pro で設定する。 ※顧問先で変更不可	
ACELINK NX 記帳くん		
かんたんクラウド		

第9章 仕訳データのインポート機能・エクスポート機能について

9-1 標準税率と旧税率が混在する仕訳をインポートする場合

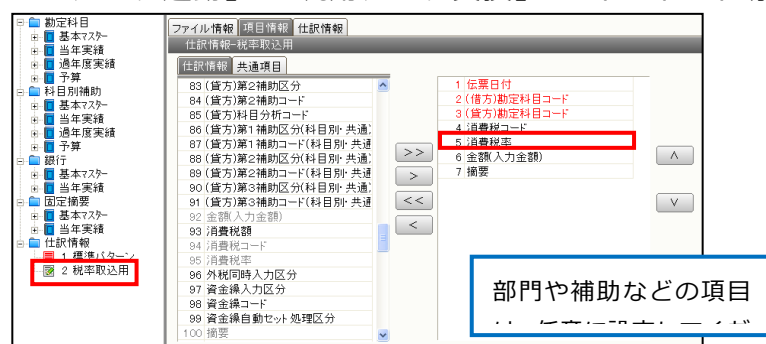
仕訳のインポートでは、伝票日付や科目別消費税の設定に従って消費税率がセットされます。

令和1年10月1日以降の標準税率は10%であるため、軽減税率(8%)および旧税率(3%、5%、8%)の仕訳をインポートする場合は、『インポート導入処理』で「消費税率」の項目を設定する必要があります。

※インポートするCSVファイルにも、あらかじめ次の消費税率コードを登録しておきます。

0：なし、1：3%、2：5%、3：8%、4：10%、5：8%軽減、指定なし：標準税率

▼『データ連動』 - 『汎用データ交換』 - 『インポート導入処理』



9-2 仕訳の消費税率をエクスポートする場合

仕訳をエクスポートする際に消費税率を抽出する場合は、『データ連動』 - 『汎用データ交換』 - 『エクスポート導入処理』で、インポートと同様に「消費税率」の項目を設定します。

減価償却

第10章 財務連動する仕訳の消費税率を設定する

10-1 取得時の仕訳を財務連動する場合

『物件登録』（詳細）の[仕訳情報]タブに新しい消費税率が追加されました。物件取得仕訳に適用する消費税率を設定してください。

▼ 『登録処理』 > 『物件登録』 > [仕訳情報] タブ

物件	1012	00	ホワイトボード C-388
取得仕訳			
起票区分	1	起票する	
取得価額		150,000 円	
内不課税			円
消費税額			円
消費税コード	10	課税仕入	
消費税率	0	標準	
摘要			
伝票NO			

「0：標準」を選択すると、取得年月日が令和1年9月30日以前の場合は8%、令和1年10月1日以降の場合は10%の消費税率が自動セットされます。

10-2 売却時の仕訳を財務連動する場合

除却売却登録での減少年月日によって税率がセットされます。令和1年9月30日以前は8%、令和1年10月1日以降は10%が自動セットされます。

▼ 『登録処理』 > 『物件登録』 > 『除却・売却』

物件	1010	00	機械A
減少年月日	2019/10/31	最終履歴 H 29/06/01 取得	
減少事由	1	売却	
有姿除却区分	<input type="checkbox"/>	有姿除却を行う	
処分価額		2,500,000 円	
処分見込価額			円
除却損・売却損益		-278,000 円	
売却先			

第11章 リース支払金額の税率について

11-1 リース支払税率について

物件登録でのリース支払金額の税率はリース区分、契約日、リース期間によって消費税率が自動表示されます。

- リース区分が「1：所有権移転ファイナンス・リース」「2：所有権移転外ファイナンス・リース」の場合
リース期間に従って税率が自動表示されます。

リース期間の開始年月	消費税率
令和 1 年 9 月以前	8%
令和 1 年 10 月以降	10%

The screenshots illustrate the configuration of lease details in a system. The first screenshot shows the 'リース区分' (Lease Type) set to '2 所有権移転外ファイナンス・リース'. The second screenshot shows the 'リース期間' (Lease Term) set to '2019/04 ~ 2024/03'. The third screenshot shows the '税率' (Tax Rate) set to '3.8%'.

- リース区分が「3：ホ°レーティング・リース（解約不可）」「4：ホ°レーティング・リース（解約可能）」の場合
リース期間の開始年月に加えて契約日により経過措置に従った税率が自動表示されます。

契約日	リース期間の開始年月	消費税率
平成 31 年 3 月 31 日以前	令和 1 年 9 月以前	8%
	令和 1 年 10 月以降	10%
平成 31 年 4 月 1 日以降	令和 1 年 9 月以前	令和 1 年 9 月まで 8% 令和 1 年 10 月から 10%
	令和 1 年 10 月以降	10%

給与

第12章 異なる税率が混在するときの給与計算処理

12-1 通勤費などの計算（単価×日数）について

通勤費などの計算方法で単価×日数、回数の計算を行っている場合で、単価に旧税率と新税率が混在するような場合は、単価や日数、回数を 2 種類持たせて計算する必要があります。

すが、通勤費などの特定計算項目については単価や日数、回数を複数待たせることができません。あらかじめ、別途1か月の通勤費を計算しておき、強制入力にて計算結果金額を入力してください。

■ <例> 令和1年10月15日締め給与の場合

通勤費単価が10月1日より840円から860円に変わる。

出勤日数は19日(9/16~9/30:9日、10/1~10/15:10日)

『社員登録』の『非課税』タブでは通勤費単価を860円に変更した。

自動計算される通勤費	860円×19日=16,340円
実際の通勤費	7,560円+8,800円=16,160円
	(9/16~9/30) 840円×9日=7,560円
	(10/1~10/15) 860円×10日=8,600円

▼ 『給与・賞与』 - 『給与計算処理』 - 『給与計算/明細書』

「(非) 通勤費」にカーソルがある状態で
「F1 強制設定」を押し、自動(非)通勤費 16,160 通勤費 16,340 円を

12-2 財務連動について

前述「(1) 通勤費などの計算について」のように旧税率と新税率が混在した項目について財務連動をした場合は、連動後に会計システムで連動された仕訳の見直しを行ってください。

<連動> 令和1年10月1日以降の場合、10%で連動します。

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入	16,160
870004	1025					内	1,469
							給与 10月度

<仕訳修正> 金額欄で[F2 消費税率変更]を押し、税率を「8%」に切り替えて8%分の金額を入力します。

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入	16,160
870004	1025					内	1,469
2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入	7,920
870004	1025					内	560

<仕訳追加> 10%分の金額の仕訳を追加します。

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額	摘要
2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入	7,560
870004	1025					内	560
2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入	8,600
870004	1025					内	781

↑

検NO	月日	伝票NO	借方科目コード	借方科目名	貸方科目コード	貸方科目名	消	金額	摘要
1	1025		636	旅費交通費	997	複合	10	8,600	給与 10月度
870003	1025		821	給与手当	997	複合	40	68,400	給与 10月度
870004	1025		636	旅費交通費	997	複合	10	7,560	給与 10月度

↓

次月の給与準備処理後、『給与・賞与』 - 『給与準備処理』
『強制解除』にて強制解除をお願いします。

販売

第13章 販売管理の消費税率の登録について

13-1 各種伝票入力時の消費税率について

伝票入力時の消費税率は、伝票日付の標準税率が表示されます。

伝票日付	消費税率
平成 9 年 3 月 31 日まで	3%
平成 9 年 4 月 1 日 ~ 平成 26 年 3 月 31 日	5%
平成 26 年 4 月 1 日 ~ 令和 1 年 9 月 30 日	8%
令和 1 年 10 月 1 日 ~	10%
令和 1 年 10 月 1 日 ~	8%軽減

■平成 26 年 4 月 1 日～令和 1 年 9 月 30 日：消費税率 8%

The screenshot shows a software interface for entering a sales invoice. The 'Sales Date' (売上日) is R 1/08/30. The 'Tax Rate' (消費税率) is highlighted in red and set to 8%. The invoice details include a customer name '株式会社〇〇〇' and a product '指定商品3-1'. The tax calculation table shows a total sales amount of 10,000 and a tax amount of 800, resulting in a total tax-inclusive amount of 10,800.

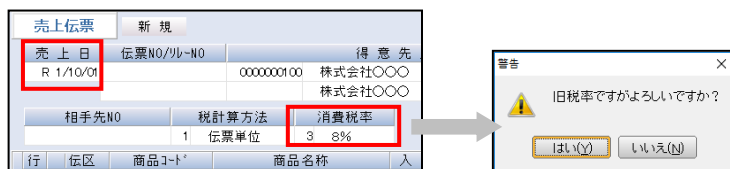
■令和 1 年 10 月 1 日以降：消費税率 10%

The screenshot shows the same software interface but with the 'Sales Date' (売上日) changed to R 1/10/01. The 'Tax Rate' (消費税率) is highlighted in red and set to 10%. The invoice details are identical to the previous screenshot. The tax calculation table shows a total sales amount of 10,000 and a tax amount of 1,000, resulting in a total tax-inclusive amount of 11,000.

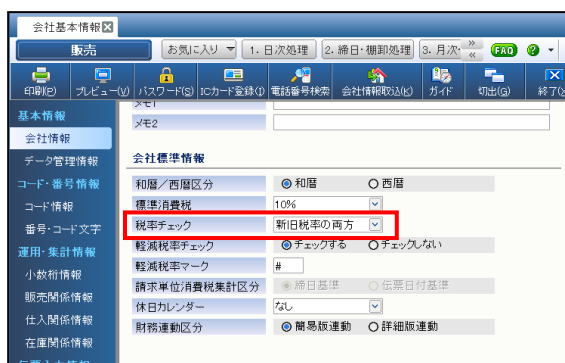
13-2 標準税率以外を入力した場合に警告メッセージを表示する

伝票日付に従った標準税率以外を入力した場合に警告メッセージを表示することができます。

■ <例> 売上日が令和1年10月1日で「8%」の消費税率を選択したとき



▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『会社基本情報』 - [会社情報] タブ



[税率チェック] のプルダウンから、希望の項目を選択します。

税率チェック	機能
チェックしない	警告メッセージを表示しません。
旧税率のみ	伝票日付が平成26年4月1日以降で消費税率に「5%」を選択したとき、伝票日付が令和1年10月1日以降で消費税率に「8%」を選択したときに警告メッセージを表示します。
新税率のみ	伝票日付が平成26年3月31日以前で消費税率に「8%」を選択したときに警告メッセージを表示します。
新旧税率の両方	伝票日付に従った標準税率以外を選択したときに警告メッセージを表示します。

13-3 軽減税率を変更した場合に確認メッセージを表示する

軽減税率対象商品で軽減税率以外を入力した場合、または軽減対象外商品で「8%軽減」を選択した場合に確認メッセージを表示することができます。

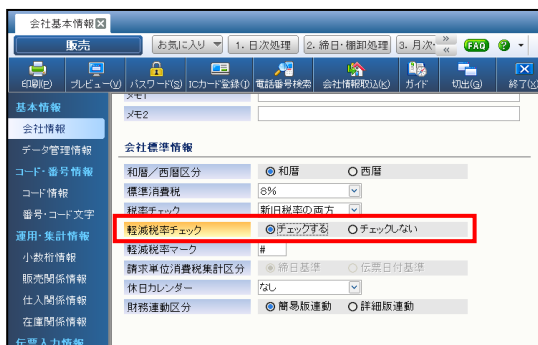
■ <例> 軽減税率対象商品の消費税率を「8%軽減」以外で入力したとき



■ <例> 軽減税率対象外の商品で消費税率「8%軽減」に変更したとき



▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『会社基本情報』 - [会社情報] タブ



[軽減税率チェック] で、チェックするを選択します。

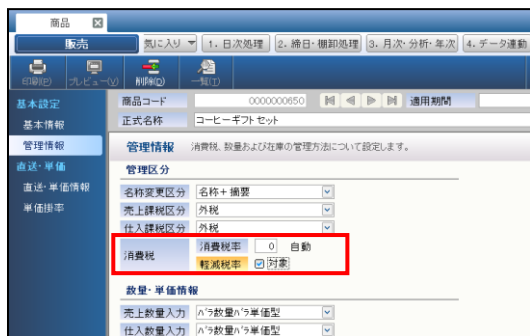
軽減税率チェック	機 能
チェックする	軽減税率対象の商品で軽減税率以外の税率に変更したとき、 軽減税率対象外の商品で消費税率「8%軽減」に変更したときに、 警告メッセージを表示します。
チェックしない	警告メッセージを表示しません。

13-4 軽減税率（8%）の商品登録、帳票出力について

軽減税率 8%の対象商品として扱う場合、商品登録で各商品コード別に [消費税] - [軽減税率] を設定してください。軽減税率 8%を設定した商品の各種伝票入力画面の消費税率欄は、背景色が黄色で表示されます。

また、各種帳票の軽減税率対象の明細は、「# 8%」で出力されます。

▼ 『導入・登録』 - 『マスター登録』 - 『商品』 - [基本設定] - [管理情報] タブ



[軽減税率] 対象に✓をつけます。[消費税率] が「0：自動」の場合に設定可能です。

▼ 『日次処理』 - 『売上』 - 『売上傳票入力』

行	区分	商品コード*	商品名称	入数	係数	単位	税	売上単価	原単価	倉庫	
1	売上	0000000650	コーヒーギフトセット	0	0	個	8%	3,000	2,000	0001 自社倉庫	
				0	10	箱		30,000	20,000		
伝票備考								売上合計	30,000	原価合計	20,000
売上残高								消費税等	2,400	粗利益額	10,000
64,800								税込合計	32,400		

■ 軽減税率の場合

消費税コードの前に「#（軽減税率マーク）」が付きます。

▼ 『日次処理』 - 『売上』 - 『売上明細表』

売上明細表									
回収予定日	部門コード	部門名	担当者コード	担当者名	定期売上パターン	担当者/入力/修正者	相手先		
入数	係数	係数	数量	単位	売上金額	原価金額	税率	倉庫	粗利益率
01/10/31	001	営業1課	001	青木 志郎	00000000	MIS	担当者		
			10	箱	30,000	20,000	2.0%		
					30,000	20,000	2,400		10,000

#8%

▼ 『締日・棚卸処理』 - 『請求処理』 - 『請求書発行』

請求書 No. _____

株式会社〇〇〇 様

株式会社 〇〇商事
〒180-0004
東京都新宿区四谷4-2-9
〇〇商事ビル
TEL 03-3XXXX-0001
FAX 03-3XXXX-0005

お客様コード	日付	締切日	伝票枚数	お支払予定日
0000000100	01/10/01	01/10/31	1	01/11/30

前回請求額	今回納入金額	繰越額	今回請求額	今回請求額
0	0	0	30,000 外税 2,400	32,400

注) 軽減税率対象商品

月日	伝票番号	商品名	数量	単価	納付金額	納入金額
10/01	000100	ビーギフトセット	10,000	円	8%	#8%

#

#8%

▼ 『日次処理』 - 『売上』 - 『伝票入力/発行』 - 『売上傳票発行』

納品書

〒180-0004 東京都新宿区四谷1-1X 富士デザインビル704 株式会社 富士デザイン 代表取締役社長 西谷次郎 様

〒180-0004 東京都新宿区四谷4-2-9-X 〇〇商事ビル 株式会社 〇〇商事 電話 03-3XXXX-0001 FAX 03-3XXXX-0005

伝票コード	日付	伝票番号	請求区分	担当者名
0000000010	01/10/01	000182	掛売上	青木 志郎

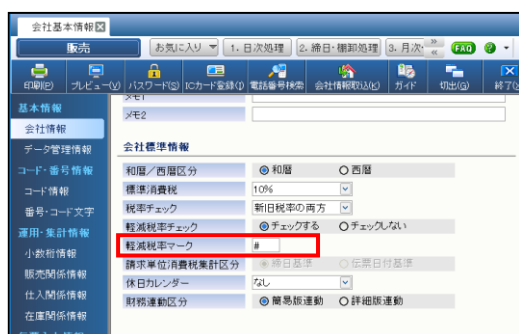
注) 軽減税率対象商品

数量	単価	金額
1	3,000	3,000
合計		3,000 外税 240

上記の通り納品致しました。 1頁

軽減税率マーク「#」（初期値）は、会社基本情報で変更することができます。

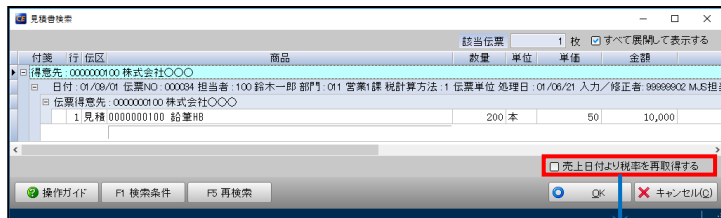
▼ 『導入・登録』 - 『基本情報』 - 『会社基本情報』 - [基本情報] - [会社情報] タブ



13-5 リレー入力での消費税率再取得について

売上傳票入力時に見積書入力から入力内容を引用するなどのリレー入力が採用されている場合、リレー検索結果画面で「売上日付より税率を再取得する」の✓をつけることで、リレー先伝票の伝票日付に従って標準税率に置き換えることができます。

▼「見積書検索」（リレー元『売上傳票入力』 - [F1 見積検索]）



「売上日付より税率を再取得する」に✓をつけてリレー入力

見積日が令和1年9月以前の見積書（消費税率：8%）から売上傳票にリレー入力を行う場合に、売上傳票日付が令和1年10月以降であれば、消費税率10%としてリレーされます。

13-6 定期売上計上処理での消費税率について

定期売上計上において、定期売上パターン登録の消費税率を「0：標準」で登録しておくことにより、伝票日付に応じた消費税率で伝票を作成することができます。
必要に応じて定期売上パターン登録内容の見直しを行ってください。

▼『定期売上パターン登録』

行	伝票区	商品コード	消費税率
1	指定商品コード	指定商品コード	3.8%
2			4.18%
3			5.8%軽減

消費税率が「0：標準」の場合、伝票日付が令和1年9月30日以前→消費税率8%で売上傳票

定期売上パターン登録で消費税率が「8%」で登録されている場合でも、定期売上計上処理の際に「計上日より税率を再取得する」の✓をつけて実行することによって伝票日付に応じた消費税率で計上することができます。

▼『定期売上パターン登録』 消費税率「3：8%」で登録済み

定期売上計上パターン登録で8%として登録

消費税率8%で登録された定期売上パターンを令和1年10月15日の伝票日付で計上し、「計上日より税率を再取得する」の✓をつけて実行します。

▼ 『定期売上計上処理』

【計上処理】 計上予定日: 01/10/15~01/10/15 [税込み] すべて展開して表示する

計上予定日

計上	計上日	曜日	伝票NO	得意先	税率	売上金額	原価金額
<input checked="" type="checkbox"/>	R01/10/15	火	0000000100	株式会社〇〇〇	8%	5,400	31/01/01~

計上日で税率を再取得する 計上(U) 取消(C)

「計上日より税率を再取得する」
に✓をつけて実行すると、伝票

売上伝票 表示 定期売上

売上日	伝票NO/伝票NO	得意先 / 納品先	納品日/回収日	担当者 / 部門
R01/10/15	00075 / 0000000100	株式会社〇〇〇 / 株式会社〇〇〇	R 1/10/31	100 鈴木一郎
			R 1/11/30	011 営業1課

相手先NO	税計算方法	消費税率
1 伝票単位	4	10%

行	伝区	商品コード	商品名称	入数	係数	単価	税	売上単価	原単価	倉庫
		指定商品コード	摘要	個数	数量		率	売上金額	原価金額	明細備考
1	1	0000000100	給巻H8	0	0		10%	50	30	0001 自社倉庫
				0	100	本		5,000	3,000	

伝票備考

売上合計	原価合計
5,000	3,000
消費税等	粗利益額
500	2,000
税込合計	
5,500	

売掛残高 5,500 現在在庫数 売上納品済 佐川急便

更新(U) 取消(C)

13-7 内税単価登録された商品がある場合

※「内税」で単価登録した商品がない場合はこの説明はお読みいただく必要ありません。

「内税」で単価登録されている商品については各種伝票入力での消費税率の指定、リレー入力や定期売上計上処理で「計上日より税率を再取得する」に✓をつけても内税単価はそのままです。

消費税率 10%の内税単価として伝票入力を行うためには、商品登録などで登録されている内税単価を変更する必要があります。

▼『導入・登録』 - 『マスター登録』 - 『商品』

■内税単価を 10%に変更後 8%で入力する場合

10%の内税単価に変更した商品を令和 1 年 9 月 30 日以前の伝票入力で、8%の内税単価として使用する場合は、伝票入力時に単価を修正してください。

▼『売上傳票入力』

■リレー入力する場合

リレー入力において、リレー元の内税 8%単価をリレー先で内税 10%単価として入力する場合はリレー先の伝票入力時に単価を訂正してください。

▼『見積書入力』リレー元

▼『売上傳票入力』リレー先

税	売上単価	原単価
率	売上金額	原価金額
達	1,100	660
10%	110,000	66,000

■定期売上パターン登録を修正する場合

定期売上パターンにおいて内税単価で登録された商品がある場合は、消費税率 10%での定期売上計上処理を実行する前に定期売上パターン登録内容を修正してください。

▼『定期売上パターン登録』

税	売上単価	原単価
率	売上金額	原価金額
達	1,100	660
標	0	0

13-8 単価コンバートについて

商品登録などで「内税」で登録されている単価について 10%での内税単価金額にコンバートすることができます。『単価コンバート』では指定した条件に基づいて単価を一括で変換します。

※指定した条件に該当する単価がすべて変換されます。

※コンバートの前には必ずデータのバックアップを行ってください。

▼『その他』 - 『各種変更処理』 - 『単価コンバート』

コンバート条件

端数処理方法	<input checked="" type="radio"/> 四捨五入	<input type="radio"/> 切り捨て	<input type="radio"/> 切り上げ	※ 専用単価はマスターの情報に従います。
単価小数桁	整数			
売上課税区分	<コンバート前> 内税	<コンバート後> 内税		
仕入課税区分	内税	内税		
商品消費税率	自動	自動	<input type="checkbox"/> 軽減税率対象	<input type="checkbox"/> 軽減税率対象
単価消費税率	8%	10%		

①選択した単価種類によってコンバートされる対象は次のとおりです。

単価種類	コンバート対象
商品／ランク単価／専用単価	商品マスター（売上単価・仕入単価・原価単価・上代単価）、 商品ランク別売上単価、商品ランク別仕入単価 得意先別商品別単価（売上単価・上代単価）、仕入先別商品別単価
得意先別売れ筋商品単価 ※販売管理が採用されている場合に選択が可能です。	得意先の売れ筋単価（売上単価・上代単価）
仕入先別仕入筋商品単価 ※仕入在庫管理が採用されている場合に選択が可能です。	仕入先の仕入筋単価（売上単価・上代単価）

- ②「チェックのみ」を選択すると単価コンバートを実行した場合のチェックリストの出力ができます。実際に変換は行われません。
- ③詳細設定を選択するとコンバート対象とするマスターを範囲指定または複数指定することができます。

▼単価コンバート前

管理情報 直送・単価情報 直送仕入先および単価情報を設定します。

直送・単価情報

直送仕入先コード

発注担当者コード

単価

売上単価(税込み)	1,080	円	バラ
仕入単価(税込み)	648	円	バラ
原価単価(税込み)	648	円	バラ
上代単価(税込み)		円	バラ
在庫単価		円	バラ

▼単価コンバート後

管理情報 直送・単価情報 直送仕入先および単価情報を設定します。

直送・単価情報

直送仕入先コード

発注担当者コード

単価

売上単価(税込み)	1,100	円	バラ
仕入単価(税込み)	660	円	バラ
原価単価(税込み)	660	円	バラ
上代単価(税込み)		円	バラ
在庫単価		円	バラ

▼単価コンバートチェックリスト (CSV ファイル)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	【単価コンバートリスト】									
2	会社名:00000010 株式会社 ○○商事									
3	単価種類:商品/ランク単価/専用単価(売上・上代単価、仕入・原価単価)									
4	区分:コンバートあり									
5	端数処理方法:四捨五入(専用単価はマスターの情報に従う)									
6	単価小数桁:整数									
7	処理日付:2019/06/21 15:36									
8	売上課税区分:内税→内税									
9	仕入課税区分:内税→内税									
10	商品消費税率:自動→自動									
11	単価消費税率:8%→10%									
12										
13	種類	取引先コード	取引先名	商品コード	商品名	ランク	コンバート前	コンバート後	単位	単価区分
14	商品売上			2000	内税単価商品		1080	1100	個	バラ
15	商品上代			2000	内税単価商品		0	0	個	バラ
16	商品原価			2000	内税単価商品		648	660	個	バラ
17	商品仕入			2000	内税単価商品		648	660	個	バラ

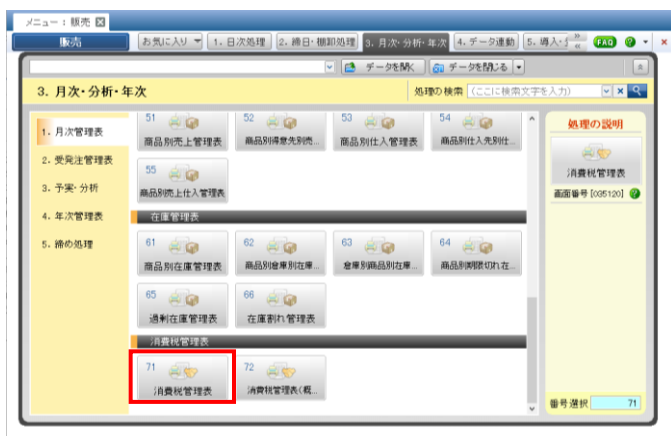
13-9 月次実績を税率別に確認する

月次実績を税率別に確認できる帳票が消費税管理表および消費税管理表（概算消費税）です。

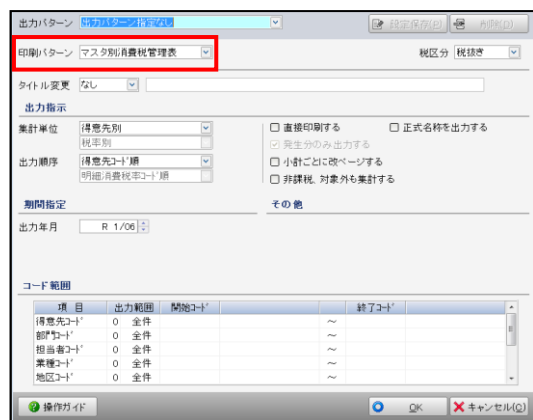
■ 消費税管理表とは

月次（社内締め）の総売上額や消費税額などが消費税別に確認できる帳票です。

▼ 『月次・分析・年次』 - 『月次管理表』 - 『消費税管理表』



▼ 『消費税管理表』 - [出力条件指定] - [印刷パターン] - [マスタ別消費税管理表]



▼ マスタ別消費税管理表

マスタ別消費税管理表 【伝票担当者別伝票部門コード 税率別明細消費税コード】 期間: 01年10月

部門	担当者	明細消費税率	総売上額	売上商品額	売上引額	純売上額	売上消費税	総仕入額	仕入商品額
部門: 001 営業1課									
担当者: 001									
	04 1 0%		14,400	120,000	3,732	-109,332	-10,833	116,727	18,000
	05 0 %軽減		230,000	0	0	230,000	18,400	0	0
			244,400	120,000	3,732	120,668	7,467	116,727	18,000
担当者: 002									
	04 1 0%		163,200	14,400	27,530	121,270	12,120	19,500	0
	05 0 %軽減		16,500	0	0	16,500	1,320	0	0
			179,700	14,400	27,530	137,770	13,440	19,500	0
担当者: 003									
	04 1 0%		177,600	43,200	0	134,400	13,400	0	0
	05 0 %軽減		24,750	0	0	24,750	2,000	0	0
			202,350	43,200	0	159,150	15,400	0	0
			626,450	177,600	31,262	417,588	36,307	136,227	18,000
			626,450	177,600	31,262	417,588	36,307	136,227	18,000

1111 ●●物産
2019年10月

マスタ別消費税管理表

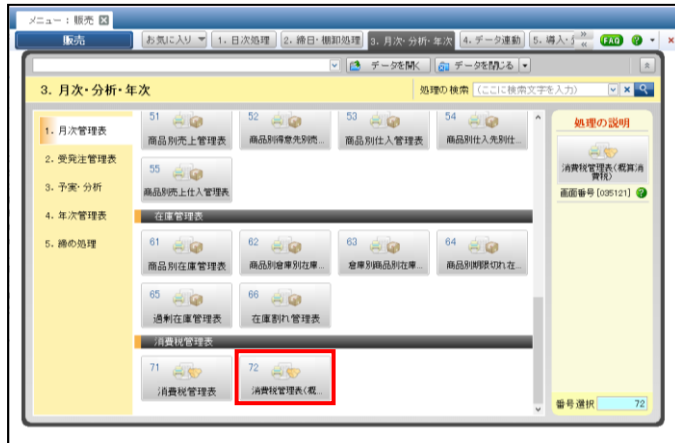
コード	名称	明細消費税率	総売上額	返品額	値引額	純売上額	消費税
000001	A得意先						
		03 8%	200,000	0	0	200,000	16,000
		04 10%	570,000	0	0	570,000	57,000
		05 8%軽減	500,000	0	0	500,000	40,000
	[得意先計]		1,270,000	0	0	1,270,000	113,000
	[総合計]		1,270,000	0	0	1,270,000	113,000

■消費税管理表（概算消費税）とは

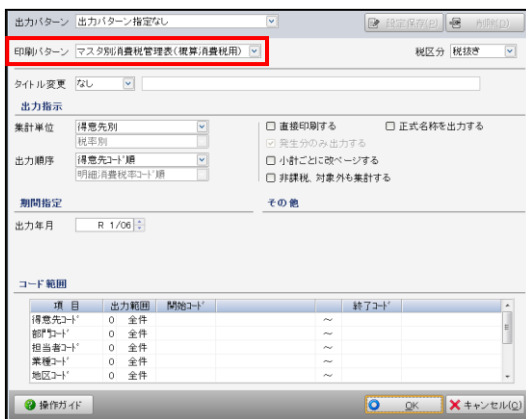
「税計算方法」が「2：請求単位」の伝票を入力している場合に、自社の締日基準の消費税額（仮消費税）が確認できる帳票です。

※概算消費税の計算方法については、『ACELINK NX-CE 販売編 操作マニュアル ●得意先別月次管理表（概算消費税）の計算方法について』を参照してください。

▼『月次・分析・年次』 - 『月次管理表』 - 『消費税管理表（概算消費税）』



▼『消費税管理表』 - [出力条件指定] - [印刷パターン] - [マスタ別消費税管理表（概算消費税用）]



▼マスタ別消費税管理表（概算消費税用）

明細消費税率	総売上額	返品額	値引額	純売上額	消費税	仮消費税
デザイン						
04 10%	14,400	120,000	3,732	-109,332	-10,933	-10,933
05 8%軽減	230,000	0	0	230,000	18,400	18,400
	244,400	120,000	3,732	120,668	7,467	7,467
	244,400	120,000	3,732	120,668	7,467	7,467
貿易						
04 10%	163,200	14,400	27,530	121,270	12,100	12,100
05 8%軽減	16,500	0	0	16,500	1,320	1,320
	179,700	14,400	27,530	137,770	13,440	13,440
	179,700	14,400	27,530	137,770	13,440	13,440
興産						
04 10%	177,600	43,200	0	134,400	13,400	13,400
05 8%軽減	24,750	0	0	24,750	2,000	2,000
	202,350	43,200	0	159,150	15,400	15,400
	202,350	43,200	0	159,150	15,400	15,400
	626,450	177,600	31,262	417,588	36,307	36,307

1111 ●●物産 2018年10月		マスタ別消費税管理表（概算消費税用）						
コード	名称	明細消費税率	総売上額	返品額	値引額	純売上額	消費税	仮消費税
000001	A得意先	03 8%	200,000	0	0	200,000	16,000	16,000
		04 10%	570,000	0	0	570,000	57,000	57,000
		05 8%軽減	500,000	0	0	500,000	40,000	40,000
	[得意先計]		1,270,000	0	0	1,270,000	113,000	113,000
	[総合計]		1,270,000	0	0	1,270,000	113,000	113,000

ACELINK NX-CE

2019 年 10 月消費税改正対応

(標準税率 10%・軽減 8%)

改正点マニュアル

作成日 : 2019 年 8 月 8 日
