

# 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



## 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』『会計 Plus』『給与』『給与 Plus』『販売』『販売 Plus』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。

「iCompassNX」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-Pro」「iCompassNX」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。

©2019 MIROKU JYOHO SERVICE CO., LTD. All rights reserved.

目次

# 会計/会計 Plus

第1章	令利	11年10月消費税改正対応の概要
1- 1- 1-	-1 軺 -2 シ -3 樗	≧減税率制度とは
第2章	消費	責税率の設定を行う€
2- 2- 2- 2- 2-	-1 仕 -2 消 -3 令 -4 消 -5 旧	L訳入力で入力する消費税率を設定する
第3章	入り	りした仕訳を確認する13
3- 3- 3-	-1 旧 -2 消 -3 科	3税率の仕訳のみ表示する
第4章	元中	長や消費税精算表で消費税率を確認する16
4- 4- 4- 4-	-1 元 -2 元 -3 元 -4 元 -5 消	E帳に消費税コードを出力する
第5章	定型	型仕訳に消費税率を登録する21
5- 5-	-1 軺 -2 旧	経減税率(8%)を登録する場合 21 3税率を使用する場合
第6章	工員	事の経過措置の適用について23
6- 6-	-1 I -2 完	「事登録の経過措置について23 記成工事自動仕訳の経過措置(工事完成基準)について
第7章	顧問	周先システムとの連携について24
7- 7-	-1 余 -2 フ	3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 24 プログラムのバージョンアップ前に確認すること

# 給与/給与 Plus

第8章	異なる税率が混	在するとき	の給与計算処理	 25
8-	1 通勤費などの計算	(単価×日数)	について	 25

# 販売/販売 Plus

第9章 洋	肖費税率の登録について	. 27
9-1	各種伝票入力時の消費税率について	27
9-2	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	28
9-3	軽減税率を変更した場合に確認メッセージを表示する	29
9-4	軽減税率(8%)の商品登録、帳票出力について	30
9-5	内税単価登録された商品がある場合	33
9-6	単価コンバートについて	34
9-7	月次実績を税率別に確認する	36

# 会計/会計 Plus

## 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 ①の飲食料品の譲渡には、いわゆる「外食」や「ケータリング」は含まれません。

出典:

国税庁ホームページ 消費税の軽減税率制度に関する Q&A(制度概要編) I 消費税の軽減税率制度の 概要等

#### 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

取引で入力が必要な消費税率(3%、5%、8%、軽減8%、10%)は、あらかじめACELINK NX-Pro側で必要な消費税率に√をつけておきます。例えば、ACELINK NX-Pro側で消費税 率3%を追加で√をつけた場合は、『差分データ受信』で差分データを受信すると 『iCompassNX 会計/iCompassNX 会計 Plus』で消費税率3%の仕訳を入力できるように なります。 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

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         3.0%         5.0%         8.0%         8.0%         10.0%
	消費税率	入力方法	<ul> <li>✓ 会社別に設定する</li> <li>○ ファンクション順次切替方式</li> <li>◎ 消費税率欄でウィンドウ選択方式</li> <li>◎ 変更時に消費税率へ戻る</li> <li>○ 常に消費税率を選択する</li> </ul>

■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%)

月固定	10月 🕕 1	0/1 ~ 10/31	_	<mark>}⇔]</mark> 開閉	· 【 · 、 付箋	✓ 📮 ✓ 帳票( <u>o</u> )	<mark>愛</mark> 選択( <u>S</u> )	✓ □ ↓	 2画面起動(D)		INT No. 10 (∑) INT No. 10 (∑)
指示 1	入力	▼	~					バランス	0	入力件数	0
検NO 月E	H 伝票NO	借方科目名	部門名	貸方	科目名	部門名	消	金額	摘	要	
							今回	バランス	0	今回件数	0
検NO 月	3 借	方	貨	方	消費税	期日/資金繰	金	客頁	摘	要	
100	644	4 新聞図書費 1 部門1	130 蒮	通1	10 仕入 10.00%	12 販売管理費		3,000			
	摘要							1			
F1 画面変更	F <sup>2</sup> 消費移	<sup>[13</sup> ]	F	<sup>-4</sup> 電卓	F5		F6	F7	F	8	
						金額欄で	: [F2	消費税率	変更] を押(	して消費	脱率を
				1		変更しま	き。				

									今回	(ランス		) 今回件数	0
1	険NO	月日	借	方	貸	方	消費税	期日/資金繰	金	額	摘	要	
			644	新聞図書費	130	普通1	10 仕入			3,000			
		1001	1	部門1			8.00%	18 販売管理費					
			摘要										
F1	画面	変更	F <sup>2</sup> 消費税	率変更 [53		F4 ,	電卓 🕞		F6		F7	F8	

## ■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。



月固定 1	0月 🕕 1	0/1 ~ 10/31		Ì⇔ 開閉	付箋	✓ 📮 🗸 帳票( <u>0</u> )	<mark>●</mark> 選択(S) →	「中国(P) マ 印刷(P)	1000000000000000000000000000000000000	┏ <u>іі(G</u> )	<mark>▼</mark> 終了( <u>×</u> )
指示 1入	л	<b>~</b>	~				バラ	ンス	0	入力件数	0
1 10.00 % 2 軽 8.00 % 3 8.00 % 4 5.00 %	(標準税率 (軽減税率 (経過措置	) /飲食料品等 /リース料等	)	11							
									☑ 会社別	に設定する	
							今回バ		0 ファン!	フション順次り	]替方式
検NO 月日	借	方	貸	方	消費税	期日/資金繰	金	入力方法	○ 消費税	率欄でウィン 	ドウ選択方式
				-					◎ 常	こ消費税率を	電公共名 選択する
1001	64	4 新聞図書費	130 普注	<u>ā</u> 1	10 什入						
1001	摘要										
F1 画面変更	F2	F3	F4		F5		F6	[F7		F8	
					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

ACELINK NX-Pro 側で「令和 1 年 9 月の 10%の入力」に√をつけている場合は、9 月に消 費税率 10%の仕訳を入力することができます。

▼「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		。 開	<ul><li>利</li><li>月</li><li>付箋</li></ul>	✓ □ ✓	→ 選択(S)	, 🛄 、 印刷(p)	✓ □□ 2画面起動(D)		<mark>▼</mark> 終了( <u>×</u> )
指示 1 2	ۍ.	<b>~</b>		~			X=	ランス	0	入力件数	0
1 10.00 2 軽 8.00 3 8.00 4 5.00 5 3.00	% %(軽減税率, %(標準税率 % %	/飲食料品等) )	)								
							今回パ	ドランス 📃	C	今回件数	. 0
検NO 月日	借	方	貨	方	消費税	期日/資金繰	金	顏	摘	要	
H 31 901	640	保険料	111	現金	10 仕入 3	18販売管理費					
	摘要										
「一 画面変更	<b>T</b> F2	F3		F4	F5		F6	[F7	<b>I</b> FI	3	

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%軽減および消費税率10%の入力はできません。

## 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。

6												
¥	消費税率は、マスタ	ー登録権利た	が「事務所	「」の場合は、	. 『ACELINK	NX-Pro』	で設定しま	す。マスタ				
	ー登録権利が「顧問	先」の場合は	t、『iCor	mpassNX』	で設定します。							
	│ ▼『データ連動』-『顧問先連動』-『導入処理』-『iCompass 会計』-[顧問先機能制御]タブ											
		.由詩(の) ニズヤンフナ・	→ 車祭行依頼(1)	_	<b>Q</b> 按示 -							
			TTYCI I KARAL		15.7		導入済					
	基本情報(導入)	仕訳入力 指示制御(	(オペレーター用)	マスター登録権利			*					
	基本情報(送受信)	一括削除	☑ 使用する	科目情報登録	○ 事務所 ● 顧問先							
	觀同先傲能制御	元帳表示	🗹 使用する	科目別補助登録	○ 事務所 ② 顧問先							
	表示印刷不可科目	日別残	☑ 使用する	固定摘要登録	○ 事務所 ◎ 顧問先							
		日計表	☑ 使用する	部門登録	○ 事務所 ③ 顧問先							
		当年推移	☑ 使用する	工事登録	○ 事務所 ⊙ 顧問先							
		科目別集計	☑ 使用する	共通補助登録	○ 事務所 ) 顧問先							
		入力時マスター登録	☑ 使用する	セグメント 登録	○ 事務所 ⊙ 顧問先	_						
		定型仕訳登録	☑ 使用する	□ 登録権利に関わらす	"双方で残高予算登録を行う							

■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]

	目別消費税登	録					<b>—</b>
	<b>_</b>	<b></b>	4				? 🗙
٤D)	- 訳(P) プレ	ビュー( <u>v</u> ) 部門調調	锭(I)				操作ガイド終了(X)
表	示順序	◎ P/L科目像	Ē先 ○ B/3	S科目優先			
	7	い 日 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	科目区分	仕入消費税		売上	消費税
	コード	名称		仕入消費税コード	消費税率	売上消費税	コード   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 標準税率
	- 525	厚生費	2 仕入	10 課税仕入(内税)	0 標準税率	-09準柷率	0 標準税率
	0	諸口	2 仕入	10 課税仕入(内税)	0 標準税率	0 0 標準税率	0 標準税率
	1	お茶・お弁当代	2 仕入	10 課税仕入(内税)	5 8.0%軽減	0 4 10.0%	0 標準税率
	530	外注加工費	2 1±7	0 なし	0 標準税率	0 380%	0 標準税率
						2 5.0%	
			<b>\</b>			1 3.0%	
	TN ㅁ미	司神中の当時	ᇏᆓᠵ᠋				
	竹日	別開助の消貢	枕坐でて	3%軽減」を豆球し			
	てい	る場合					
		0					

▼『入力処理』-『仕訳入力』





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。



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』

月可変	1	0月 🜗	10/1 ~ 10/31		▶☆↓	▼ 📮 ▼	& ↓ 選択( <u>S</u> )	(中) 印刷(P)	- 🛄 2画面起動(D)		<mark>▼</mark> 終了(⊻)	
指示	1 入	л	<ul> <li>Image: A start of the start of</li></ul>	<b>~</b>			バラン	/ス	(	) 入力件数	: 0	
検NO	月日	伝票NO	借方科目名	部門名	貸方科目名	部門名	消 金	客頁	ł	新 要		
				確認				×				
				· ? 消費和 (伝票	税率は 8.00%でよろ 日付に該当する標	しいですか? 準の消費税率は	10.00%です)					
				口以	□ 以後、この確認メッセージは表示しない							
					<u>  まい(Y)</u>	いいえ( <u>N</u> )						
							今回バラ	ンス 📃		0 今回件数	0 3	
検NO	月日	借	方	貸力	5 消費税	期日/資金繰	金客	<u>ā</u>	摘	要		
		-										
	H 31	1	30 普通1	410 売上	高1 10 売上	の理会素!	1,080	,000				
	1001	摘要 部門	 ]1/	1   85 P 91	1 1 8.00%	2-現金売上	08 [시	,000				
F1 画面	i変更	 F2 消費	税率変更 🖪 🍍	業種変更	電卓		F6	F7		[F8		

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

全社共通情報		○ 末尾
仕訳操作情報	その他入力情報	
検証情報 <b>担当者別情報</b>	旧消費税率メッセージ表示	○ 全社共通に従う(表示する) ○ 表示する
仕訳操作情報		<ul><li>● 表示しない</li></ul>

## 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」

月可変 10月 🕕 10/1 ~ 10/31	▶ 開閉 付箋	→ <mark>算</mark> → 帳票( <u>o</u> ) →	◆     ◆	2画面起動(D) 切出(G) 終了(X)
指示 4 仕訳帳 🗸 4 旧税率表示			バランス	0 入力件数 1
検NO 月日 伝票NO 借方科目名 部門名	貸方科目名	部門名	消 金 額	摘要

## ■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	貨	方	消費税	期日/資金繰	金	額	摘	要	
	2019	2001	162	売掛金	410	売上高	10 売上	2019/12/10		1,887,840	東京本社/ヤマト	タイヤ株式	代会社/掛
54	1020		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)

2	検NO	月日	ΞNO	借	方	貸	方	消費税	期日/資金繰	金	客頁	摘	要
		2019	3001	628	厚生費	130	普通預金	10 仕入			56,000	亜酸の金座,お茶研	
	179	930		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	1	商 要	
	2019	2501	628	厚生費	130	普通預金	10 仕入			45,900	横浜支店/昼	食補助金ほ	か(軽減税
125	925		2	横浜支店	1	A銀行/新宿	8.00%	.5人件費	内	3,400	率対象)		

## 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。

月可変	1	0月 🕀 1	0/1 ~ 10/31		▶☆ 開閉	■ ↓	∕ 📮 → 🕂	 選択(S)	- 📮	リーマ 🛄 B) 2画面起	動( <u>D</u> ) +	「 切出(G)	<b>区</b> 終了( <u>X</u> )
指示	1 入	л	<b>~</b>	~					バランス		0	入力件数	0
検NO	月日	伝票NO	借方科目コード	借方科目名	貸方科目コ	一ド 1	資方科目名	消 🕄	金額		摘	要	
							金額欄に 税率変更	こカーン 〔〕を打	ノルがあ 甲します	うるときに -。	[F2 氵	肖費	
								今回	コバランス		0	今回件数	0
検NO	月日	借	方	貨	方	消費税	期日/資金纐	<del>ا</del> ع	客頁		摘	要	
							••••••		•	•••			
	H 31	13	0 普通1	410 売_	上高1 10	) 売上	o珥今吉上						
	1001	摘要				10.00%	4坑並冗上:			ui			
F1 画面	変更	 F2 消費₹	<sup>光率変更</sup> 【 <sup>3</sup>	業種変更 F4	電卓	F5		F6		TE2	F8	}	

▼『入力処理』-『仕訳入力』

8%軽減税率は、消費税コードの背景色が黄色で表示されます。

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	10	1,100,000		
130	普通1	410	売上高1 🛛 🤇	10	1,080,000		
130	普通1	410	売上高1	10	1,080,000		
130	普通1	410	売上高1	10	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	10	1	,100,000			
130	普通1	410	売上高1	10	1	,080,000			
130	普通1	410	売上高1 🦷	10	1	,080,000			
130	普通1	410	売上高1	10		,050,000			
				Î					
			旧税率は、	消	費税コー	- ドが赤1	色で表示されます。	5	

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。

月可変	10月 長	10/1 ~ 10/31		
			その他条件	
指示	4 仕訳帳	1 入力顺	表示条件	消費税検索条件
検NO	月日 伝票NO	借方科目名	科 消費税検索条件	□ 科目別消費税 で設定した 消費税コード と一致しない仕訳を出力する
			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	□ 消費税コード「99:不明」の仕訳は含めない
			001 J 1mp#J#GED	□ 科目別消費税 で設定した 科目区分(売上/仕入) と一致しない仕訳を出力する
				☑ 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
			_	
表示	☑ 月指定	月 10	l ~	
検NO	月日    借	5 方	_	
			😮 操作ガイド	○ <u>Q</u> K × キャンセル( <u>C</u> )
	摘要			
「「画面	変更	費税率変更 <mark>▶</mark> 3 業務	種変更   ↓ <sup>F4</sup> 金額以下	検索 👫 金額以上検索 🏳 金額範囲検索 🏳 表示条件確定 🥂 その他条件 🚺 📤

▼『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]

▲ 科目別消費税登録 ● ● 2 ● ● 2 ● 「レビュー(Y) 部門別設	定( <u>1</u> )	_	-	-	<b>?</b> 操作ガ-	► 下 終了(X)	
表示順序     ◎ P/L科目優	先 OB/S科目優先						
科目	- 科日区分	仕入消費税		売	消費税		
- コード 名称	1	土入消費税コード	消費税率	売上消費税	1コード	消費税率	
625 雑給	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	
626 販人件費1	2 仕入 40 不課税	仕入(精算取引)	0 標準税率	0なし	(	D 標準税率	
627 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	
628 厚生費	2 仕入 0 なし		0 標準税率				
0諸口	○対象外 ○方1.		○ 標準税率	科目別消費	党の消費税	率で「8%	軽減」
1 お茶·お弁当代	2 仕入 10 課税仕	入(内税)	58.0%軽減	オ たみ得してい	、て担合		
630 減価償却費	2 仕入 40 不課税	仕入(精算取引)	0 標準税率	で豆球して	いる場口		
			그 ㅗ 빠르 ㅣ				
▼『入刀処理』-『1	エ訳入力』-	1工訳帳」	入刀順」				
			🔲 _ 🏅	<u>k</u> _ 昌 _		<b>-</b>	<
月可愛 10月 💎 10/1~	10/31	開閉  付箋	帳票(0) 選挑	R(S) 印刷(P) 2	画面起動(D) ť	Л出(G) 終了	(Χ)
指示 4 仕訳帳 🗸	1 入力順			バランス	0	入力件数	3
				A #5	14		
使NO 月日 伝票NO 1115科	+日名    料日別補助名	貸方科日名 科 現今	日別補助名 /月	金 額	摘	罢	
13 1023 厚王贄	の余・の开当代	現玉	10	24,000			
							_
	1 000000	 /# <del>/</del>		4.000 (**+	24.000	14 44	
	1 ~ 999999	1首力		4,000 貫方	24,000	1十致	1
		5 消費税 期	旧/資金 科日	国消費税の消費	税家と―4	あしかい 「	10%
H 31 628 厚生費	111 現金		1-1 L				10,01
13 IU23 I ぬ余・ぬ:	#∃1	10.00%.07	の伯	L訳が表示されま	ミす。		
摘要							
101.54	Y			Y			

## 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・登録処理』-『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	□ 出力する	
自動セット情報	28曲79日,四山王南八	○ 出力しない	
査印欄情報	7月登祝コート 出刀区分	<ul> <li>○ 出力する()月費税対象(科目)</li> <li>○ 出力する(全科目)</li> </ul>	🍟 事前に消費税コードを出力す
			る設定をしてください。

設定していない場合、消費税

率を出力できません。

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。

▼『ての12』-	▼『その他』-『山刀形式設定』-【山刀形式設定」タノ											
全社共通情報	元帳情報											
出力形式設定	ドットプリンター	🔲 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	□ 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	☑ 出力する										

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%軽減以外の税率を入力した場合
- ・「令和1年9月の10%の入力」に√をつけて9月に10%、8%軽減を入力した場合
- ▼『導入・登録処理』-『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 軽減税率注記出力区分	<ul> <li>□ 会社別に設定する</li> <li>#</li> <li>✓ 出力する</li> </ul>	・「#(軽減税率マーク)」は、 文字で設定します <b>。</b> ・※や☆など、国税庁ホー トで紹介されている記号も	半角 2 文字または全角 1 ・ムページのパンフレッ う設定できます。
	<b>*</b>		
これは、元帳(帳票)印刷時 の注記を、欄外に印字するた	に、「#(軽減税率マーク)」 こめの区分です。		

#### 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、16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。

### ▼『月次管理表』-『元帳』の画面表示

📑 印刷(P)	<mark>0</mark> プレビ	■			_					■ X 埋込(G) 終了(X)
月度 1 2	2 3 💈	第一 🖌 4 🛛 5 👋 6	中間 7 8 9 第	第三 🖌 10 11	12 決算 🖌 🕨				201	9年8月~2019年9月
元 帳	総勘定		631 賃借料							
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	防賃借料		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	400,000
					※※月計※※					
							_ /	, 例外税率の	)場合、赤文字	で表示さ
2301	9.23	普通預金	横浜支店/10月分事	務所賃借料	(10% 先行入力)	10	2	1		0
	9.30	仮払消費税等	内税起票額	440,000				れます。		10
					※※月計※※					

 印刷(P)	<b>プ</b> レビ	➡			_	_	_	<b>『</b> ] 切出(g)	<mark>▼</mark> 終了(⊻)
月度 1 :	2 3	第一 🖌 4 5 6	中間 7 8 9 第	E 10 1	1 12 決算 🖌 🖣	•		2019年8月~	2019年10月
元 帳	総勘定	×	644 新聞図書書	2					
伝票NO	月日	相手科目名		摘	要			背景色 <mark>黄色</mark> で	表
L			了并一相公兆七日书			$\square$			
31.01	10.23	現金	十楽上場//月耗品費			10 <u>軽</u> 8.0%	示されます。		
31.01		現金	千葉工場/消耗品費			10 5.0%			00
	10.31	仮払消費税等	内税起票額	25,000				-	
					※※月計※※		23,176	0	

ingle	- プレビ	Ξ 610 (ユー(V) 条件(J	)	_			_		<b>二</b> 切出(G)	<mark>▼</mark> 終了(⊻)		
月度 1	月度 1 2 3 第一 4 5 6 中間 7 8 9 第三 10 11 12 決算											
元朝	長 総勘定		628 厚生費									
伝票NC	> 月日	相手科目名	摘	要			借方金額	貸方金額	差引き	金額		
250	1 8.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか		10	8.0%	83,160					
250	1	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		122,500		
				※※月計※※			122,500	0				
250	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか	_	10	8.0% r	82.620					
250	1	普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか(軽)	減税率対象)	10	<u>#⊼8 ∩%</u>		回ちますも	30 JL	<b>2</b> 0		
300	1 9.30	普通預金	研修の弁当・お茶代		10	10.	軽 減 尻 卒 C	例外枕率の場	ある、月:	京 20		
		仮払消費税等	内税起票額 184,520				色黄色+赤	文字で表示さ	*わます	10		
				※※月計※※					0. ,	Ŭ T		

▼『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 8.0	] :	L,080,000			1,080,000
	9.30	仮払消費税等	内税起票額	1,080,000	]	△80,000		0	1,000,000
				※※月計※※	] :	L,000,000		0	
	10. 1	普通預金		*10 • #	] :	l			
		普通預金		*10 8.0	$\angle$	′*10=	⇒例外	税率	
		普通預金		10 10.例	:	] 10=	⇒標準	棿率(1	0%)
	10.31	仮払消費税等	内税起票額	3,180,000		-2.04,074		0	J, JZJ, JZU
				※※月計※※	2	2,925,926		0	



伝票NO	31年 月日	相手科目	摘	要		借	方	貸	方	差引金額
						•••	#1(		]	
	10. 1	普通預金		#1 ₽8.	0 05		#70.0			2,080,000
	10.31	仮払消費税等	内税起票額	1,080,000				1/6	0	2,000,000
				※※月計※※			<b>, 000, 0</b> 00		0	
[	[		Γ		- 1			1		[

■軽減税率の場合

消費税コードの前に「#(軽減税率マーク)」がつきます。

総勘定元帳

628 厚 生 費

伝票NO	19年 月日	相手科目	摘	要		借	方	貸	方	差引金額
				前月より糺	桑越					122,500
2501	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金	きほか	10		82 620			
2501		普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか	▷(軽減税率対象)	*#10 軽8.0%		*#1	0		251,020
	9. 30	仮払消費税等	内税起票額	128,520			軽8.0	¥	0	241,500
				※※月計>	**	-	TLV V	<u>rv</u> _	0	
2501 2501	10. 25	<ul> <li>普 通 預 金</li> <li>普 通 預 金</li> <li>仮 2 逆 書税等</li> </ul>	東京本社/ 横浜支店/ 附単起票 マーク)	記率で軽減税率 コードの前に「 」がつきます。	の場合 *(ア.	スタリ	スク)」	と「#	(軽減税	2 至 3 3 67.500
#(軽	減税≊	_ 率を表す)の意味	。 はここに印字され:	ます。						
注) #印	」は軽減	, 成税率対象								

## ▼『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

А	В	С	D	E	F	G	Н	I	J	K	L	М
	検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目コ-	相手科目名	摘要	消費税⊐−ト	消費税率	借方金額	貸方金額	差引金額	税率区分
547 賃借料											-	
	105	2301	2019/8/23	130	普通預金	千葉工場/9	10		税率区分	う」欄に、	* 20	D
			2019/8/31	8001	仮払消費税	内税起票額	367,200		(アスタ)	スク)	がつ 0	D
						※※月計※	<u>*</u>			/////	~	
	123	2301	2019/9/23	130	普通預金	千葉工場/1	10		きます。		2	*
			2019/9/30	8001	仮払消費税	内税起票額	374,000		0.000		00	D
						※※月計※	ж		340000	0		

### 軽減税率の場合

А	В	С	D	E	F	G	Н		٦	М
	検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目コ	相手科目名	摘要	消費税□	「税率区分」欄に、「#(軽減税率	湏	税率区分
644 新聞図	書費							フロレボつきナオ		
	10		#####	130	普通預金			マークバーがフきます。	<u> </u>	#
			#####	8001	仮払消費税	内税起票額	1,080,		000	
						※※月計※	*	1000000 0		

## 例外税率で軽減税率の場合

Α	В	С	D	E	F	G	Н		I	J	К	L	М
	検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目コ-	相手科目名	摘要	消費税	3–ľ	消費税率	借方金額	貸方金額	差引金額	税率区分
628 厚生費													
	106	2501	2019/8/25	130	普通預金	東京本社/星		10	8	83160			
	107	2501	2019/8/25	130	普通預金	横浜支店/屋				· 1887- E	/	B00	
			2019/8/31	8001	仮払消費税	内税起票額	132,3	I	柷举区分	」欄に「	* (アス	タリ 500	
						※※月計※	*	ス	カーと	「#(軽減	税率マー	ク)	
	124	2501	2019/9/25	130	普通預金	東京本社/星					//u <b>\</b>	- / J	
	125	2501	2019/9/25	130	普通預金	横浜支店/屋		カ	いつきます	0			*#
	179	3001	2019/9/30	130	普通預金	研修の弁当・						ρ20	*
			2019/9/30	8001	仮払消費税	内税起票額	184,5	20		-14010	U	29241(	
						※※月計※	*			169910	0		

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。

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



▼『月次管理表』-『消費税』-『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

						_ 秒	包率別消	費税精算	章表						
r(+ * 1														2019年2日	9019年10日
	<b>€</b> ′ +	17 14 FE	課税	仕 入	共通	住入	非課税売	上対応仕入		輸入仕入			70	<u></u> D他	- 2010-410/3
科 日	祝 半	积极残商	内税(消費税)	外税税抜	内税(消費税)	外税税抜	内税(消費税)	外税税抜	輸入(消費税)	共通(消費税)	非課税(消費税)	特定課税仕入	非課税仕入	不課税仕入	不明取引
524. 法定福利費	10.0%	0	0 0	0	0	0	C	0	(		0	0	0	0	0
	輕8.0%	0	0 0	0	0	0		0			0	0	0	0	0
	8.0%	0	0 0	0	0	0		0		2	0	0	0	0	0
	5.0%	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
	その他	1,040,446	0 0	0	0	0	C C	0	0		0	0	1,040,446	0	0
	科目計	1,040,446	0	0	0	0	0	0	0		0	0	1,040,446	0	0
525 厚 生 費	10.0%	30,000	33,000 3,000	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0
	輕8.0%	0	0	0	0	0		0	(		0	0	0	0	0
	8.0%	58,500	63,180 4,680	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0
	5.0%	0	0 0	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0
	3.0%	0	0 0	0	0	0	C	0	(		0	0	0	0	0
	その他	0	0 0	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0
	科目計	88,500	96,120 7,680	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0



## 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)」

5	E型NO	27 新	聞図書費				連想 シン	ブントショヒ			「 切出(G)	& 戻る(⊻)
			-11				定型パタ 率(8%!	アーン( 軽減)	の軽 彩 を設	歳税率の取引に ;定します。	こ、消費税	ź
	行NO	伝票NC	) 借方科目名	科目別補助名	貸方科目名	科目別						
A	1		新聞図書費		晋逋1 * 通1							
A	4		利用凶音貫		普通1							
									1			
									ĺ.			
									-			
									1			
5	-						d d					
	定型修订	E				借方		0	貸方		2 件数	2
	行NO	伝NO	借方	貸	方	消費税	資金繰	金	客頁	摘	要	
<b>T</b>			644 新聞図	書費 13	0 普通1	10 仕入				月分〇〇新聞代		
A	2			** **	o. <del>`∕∕</del> `⊼	標準 1	8販売管理費					
A	2		644 新聞図	者賞 13	∪置進Ⅰ		o販声筒理書			÷		
-	2		摘要 月分〇〇新聞			0.00%						
-	_	_			Ĭ EA			_	_			
	画面3	変更	「~消費税率変更」	10	電卓					1 /	10	

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 ます。(表示例:標準→10%→8%軽減) 8%軽減税率の場合は、消費税コードの背景色が<mark>黄色</mark>で表示されます。 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。

ļ	固定	1	0月 🚽	10	0/1 ~ ·	10/31			<b> ☆ </b> 開閉	日第	~ 帳	<mark>■</mark> ~ 票( <u>0</u> ) ~		s) - E	( <b>二</b> ) 印刷(P)	- 🛄 2画面起動(	D) t		▼ 終了(凶)
	指示	1入	力 力		~			~						バラン	ス		0	入力件数	; C
	行NO	月日	伝票N	0	借方科	目名	科目別	川補助名	[[ 貸]	方科目名	科目	別補助名	消	金	客頁		摘	要	1
IA	1	1031		카	x道光熱	費			普通	1			10		1724	月分電気代		- 22	
IA	2	1031		7	(道光熱	費			普通	1			10			月分ガス代			
IA	3	1031		7	X道光熱	費	04 0.0 0		普通	1			10			月分水道代			
	定型NG	D 1	6 水道;	七熱書	ŧ			月日 1	031	伝票NO		証憑NO		借	方	0	貸方		0
	行NO	月日	伝NO		借	方		貨		方	消費税	期日/)	資金繰	£	2 客員		摘	要	
IA	1	1031		印売到	635 事業部 日分電	水道光 卸売事 雪気代	熱費 業	1	30 普通 4 平成	<u>0</u> 1 銀行/新宿	10 仕入 10.00	% <mark>:</mark> 8販売1	會理費						
F1	画面	変更	F2 ;	当費税	率変更	-3	削除	F4	電卓	I	F5	Ι	F6		F	表示	F8		

▼『入力処理』-『仕訳入力』

F	固定	1	0月 🚽	<mark>}</mark> 10∕1 ~	10/31		▶☆ <b>1</b> 開閉 付筆	₩ 100 - 1		→ 選択( <u>S</u>		✓ ■ 2画面起動(D)		IX 終了(X)
	旨示「	1入	.力	<ul> <li>Image: A start of the start of</li></ul>		~					バランス		0 入力件数	0
	行NO	月日	伝票N	IO 借方科	目名   科目	別補助名	貸方科目名	科目別	別補助名	消	金額	1	韵 要	
IA	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		水道尤系			普通日			10		月刀水道代		
	定型N·	D 1	6 水道:	光熱費		月日1	031 伝票NO		証憑NO		借方	0 1	11日本 11日本 11日本 11日本 11日本 11日本 11日本 11日本	0
-	行NO	月日	伝NO	借	方	貨	方	消費税	期日/資	資金繰	金額		摘要	
A	1	1031		635 卸売事業部 摘要 9月分	水道光熱費 卸売事業 電気代	1	30 普通1 4 平成銀行/新宿	10 (±.λ. 8.00%	8販売1	會理費	21,6 内 1,6	00 00		
F1	画面	変更	F2 ;	肖費税率変更	F3 <sub>削除</sub>	F4	電卓	F5		F6	F7	表示	F8	

## 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 顧問先システムとの連携について

7-1 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(バージョンアップ方法:オンラ インアップデート)を行います。

・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要はありません。

・「更新プログラム提供のご案内」にシステムバージョンについての詳細情報が記載されています ので、ご参照ください。

7-2 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。

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-Pro で設定する。	ACELINK NX-Pro および顧問先どちら
※顧問先で変更不可	でも設定できる。

# 給与/給与 Plus

## 第8章 異なる税率が混在するときの給与計算処理

8-1 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』

	1 年10 月度 給与明細書	<u>*1</u>	<u>員コード 所</u> 000011 C	<u>属 氏</u> 総務 ミロク 花・	名 子 殿	
	基本給					手当額計 普通残業手当
支	68,400 深夜残業手当	公出残業手当	その他残業	残業手当計	欠勤控除	「(非)通勤費」にカーソルがある状態で
給	0 その他課税 0	0 課税合計	0 税法上支給額 68 400	0 (非)通勤費 16.340	その他非課利	
	 http://□	۳				16,340 円を 16,160 円に変更人刀 9 る。 ಜ判亦再した項目は、数字が書字になる
控	(遅1米・介護 0	厚生年金 0	厚 <b>生</b> 基金 0	雇用保険 254	社会保険科( 2)	(非)通動費
除						16,160
勤 怠	<u>出勤日</u> 出勤時 19.00 142.50	欠勤日 有休日 0.00 0.00	<u>当月有</u> 遅早時 0.00 0.00			普通残業時間         深夜残業時間         公出残業時間         差引支給額           0.00         0.00         0.00
						💋 更新(山) 🔕 取消(0)
F1 g	<sub>針制設定</sub> [	2	E3	F4	F5	F6 F7 F8 <b>\$</b>

8-2 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	1	0 仕入			16,160	给与 10日度		
870004	1025						10.00%		内	1,469			

<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N	io 月	B	借	方		貸	方		消費税	期日/資金繰	金	客頁		摘	要
	20	19	636	旅費交通	費	997	複合	1	0 仕入			16,160	絵与 10日度		
8700	04 10	25							10.00%		内	1.469	#D子 10万度		
	20	19	636	旅費交通	費	997	複合	1	0 仕入			7,560			
8700	04 10	25							8.00%		内	560			
			摘要 給与	10月度											
F1 画	面変見	ŧ	_ <mark>F</mark> 2 消費税	率変更	F3		F4	電卓	F5		F6		F7		8

<仕訳追加> 10%分の金額の仕訳を追加します。

	検NO	月日	借	方	貨	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	給与 10日度			
8	70004	1025						8.00%		内	560	10/1/22			
		2019	636	旅費交通費	997	複合	10	仕入			8,600				
		1025					1	0.00%		内	781				
			摘要												
F1	画面	変更	F <sup>2</sup> 固定摘	要登録 🕞	摘要コビー	F4 コード入力	ђ	F5 -	ハンドウ更新	<sup>F6</sup> ウィン	で切替	F		<mark>F8</mark> 固定摘要角	解除 🚺 🗙

997 複合

997 複合

997 複合

金

10

40

10

額

8,600 給与 10月度

68,400 給与 10月度

7,560 給与 10月度

摘

要

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 追加 1 1025 636 旅費交通費 870003 1025 621 給料手当 修正 870004 1025 636 旅費交通費

	۲		

次月の給与準備処理後、『給与・賞与』-『給与準備処理』-『強制入力解除』にて強制入力を 解除してください。

日本 100 フレビュー(Y)	
強制入力項目一覧	
社員No 氏名 ▶ 000011 ミロク花子	給与計算 項目コード 項目名 金額 所属No 所属 更新 731-00(非)通動費 16,160 0001 総務
	3.4制解除: ×
	項目名 ☑(非)通動費 ☑(非)通動費 ☑(非)通動費
	<u>O</u> K     × キャンセル( <u>c</u> )

# 販売/販売 Plus

## 第9章 消費税率の登録について

## 9-1 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%

売上伝票	新規				]現	金売」	: ] ] ]	即時印扇	削 ] 直送伝票	🗈 納品書	📾 請求書  📩 入金済
売上日	伝票NO/リレーNO		得意。	先/新	讷 品	先			締日/回収	日担当	者/部 門
R 1/09/30		0000000100 株	式会社000	0					R 1/09/	30 ·	100 鈴木一郎
		株	式会社〇〇	0					R 1/10/	31 .	011 営業1課
相手先N	0 税i 1 伝	+算方法	費税率 3%								
行伝区	商品コート	商品名称		入 数	係	数	単位	税	売上単価	原単価	倉庫
90-NO	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 売上	0000000100	沿筆HB		(	)	0	02	抜	50	30	0001 自社倉庫
				(	)	200	本	8%	10,000	6,000	
伝票備考							売上	合計	10,000	原価合計	6,000
							消費	税等	800	粗利益額	4,000
売掛残高	現在在庫数	納品書タイブ	送り	状タイフ。			税込	合計	10,800		
10,800	壳	5上·納·受領	佐川急便							6	更新(U) ♥ 取/自(C)

### ■令和1年10月1日以降:消費税率10%

売上伝票 新規		】現金売	上」即時印刷	【直送伝票	📾 納品書 🔜 🖩	請求書 🍙 入金済
売上日 伝票NO/リレー	10 得意	意先/納品先		締日/回収日	担当者/	部門
R 1/10/01	0000000100 株式会社〇	00		R 1/10/31	100	鈴木一郎
	株式会社〇	00		R 1/11/30	011	営業1課
相手先N0 1	税計算方法 消費税率 伝票単位 4 10%	3				
行 伝区 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
りル-NO 指定商品コー	が 摘 要	個数数量	率 売.	上金額 原1	価金額	归細備考
、1 1 売上 0000000	100 鉛筆HB	0 0	02 抜	50	30 0	001 自社倉庫
		0 200	本 10%	10,000	6,000	
伝票備考			売上合計	10,000	原価合計	6,000
			消費税等	1,000	粗利益額	4,000
		り状タイプ	税込合計	11,000		
11,000	売上·納·受領 佐川急伯	更			🔁 更新U	

9-2 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

売上伝票	新規					
売上日	伝票NO/リレーNO		得 意	先。	盤生	×
R 1/10/01		0000000100	株式会社〇〇	$\sim$		~
			株式会社〇〇	$\circ$		旧税率ですがよろしいですか?
相手先	NO 税計	算方法	消費税率		<u> </u>	
	1 伝	票単位	3 8%	17	ſ	
行伝区	商品コート	商品:	名称	入		

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

会社標準情報			
和暦/西暦区分	◎ 和暦	○ 西暦	
標準消費税	8%	$\checkmark$	
税率チェック	チェックする	$\checkmark$	
軽減税率チェック	○ チェックする	⊙ チェックしない	
軽減税率マーク	#		
請求単位消費税集計区分	● 締日基準	○ 伝票日付基準	
休日カレンダー	なし	$\checkmark$	

[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	消費税率のチェックを行いません。
チェックする	旧税率を選択したときに警告メッセージを表示します。

9-3 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

	行	伝区	商品コート	商品名	称	入	数	係	数	単位	税	売上単価	確認	<b>—</b>
		Yb∽NO	指定商品コート	摘	要	個	数	数	量		率	売上金額		
*	1	1 売上	000000650	コーヒーギフト	(軽減)		0		0	03	抜	3,000	$\bigcirc$	標準税率が選択されました。
^							0		10	箱	10 🗸	30,000		20000900
											8% 10% 8%車	圣滅		はい(Y) いいえ( <u>N</u> )

■ < 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

行	伝区	商品コート	商品名	称	入	数	係	数	単位	税	売上単価		確認	×
	YU-NO	指定商品1小1	摘	粟	個	数	数	量		率	売上金額		Parker.	
1	1 売上	0000000010 鉛	筆HB			0 0		0 50	02 本	技 101~ 8%	4,00	30 00		軽減税率が選択されました。 よろしいですか?
										8%聖	Х <b>М</b>			はい(Y) いいえ(N)

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

会社標準情報			
和暦/西暦区分	◎ 和暦	○ 西暦	
標準消費税	8%	$\checkmark$	
税率チェック	チェックする	$\checkmark$	
軽減税率チェック	O チェックする	⊙ チェックしない	
軽減税率チェック 軽減税率マーク	○ チェックする #	⊙ チェックしない	
軽減税率チェック 軽減税率マーク 請求単位消費税集計区分	<ul> <li>○ チェックする</li> <li>#</li> <li>● 締日基準</li> </ul>	<ul><li>● チェックしない</li><li>○ 伝票日付基準</li></ul>	

[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。

### 9-4 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・登録処理』-『商品関係登録』-『商品』-[基本設定]-[管理情報]タブ

商品 🗵	
販売	気に入り 👻 1.日次処理 2. 締日・棚卸処理 3.月次・分析・年次 4.データ連動
日期(P) プレビュー(	→ <u>P</u> → <u>N</u> N(T) → <u>N</u> (T)
基本設定	商品コード 0000000650 🛛 🖉 🖉 適用期間
基本情報	正式名称 コーヒーギフト セット
管理情報	管理情報 消費税、数量および在庫の管理方法について設定します。
直送·単価	管理区分
直送·単価情報	名称変更区分 名称+摘要
単価掛率	売上課税区分 外税
	仕入課税区分 外税
	消費税率     0     自動         ●     ●         ●     ●
	数量· 単価情報
	売上数量入力 バラ数量バラ単価型 ✓
	仕入数量入力 バラ数量バラ単価型 ✓

[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』-『売上伝票入力』

売上伝票新	規			現金売上	: 111111111111111111111111111111111111	直送伝票	🗈 納品書	📾 請求書 🏾 🎰 /	入金済
売 上 日 伝票	10/96-NO	得 意	先/納品	出 先		締日/回収日	担当者	者/部 門	
R 1/10/01	00000001	00 株式会社OC	0			R 1/10/31	100	D 鈴木一郎	
		株式会社OC	0			R 1/11/30	011	1 営業1課	
相手先N0	税計算方法	消費税率							
	1 伝票単位	4 10%							
行伝区商品	입니다. 商	品名称	入 数 係	、数)	単位 税 売	上単価 原	単価	倉庫	^
	あ品コート" 摘	要	個数数	星	率一売	上金額 原1	<b>面金額</b>	明細備考	≡
1 1 売上 00	00000650 コーヒーギ	フトセット	0	0	03 技	3,000	2,000	0001 自社倉庫	
			0	10 箱	8%	30,000	20,000		$\checkmark$
伝票備考					売上合計	30,000	原価合計	20,000	
					消費税等	2,400	粗利益額	10,000	
売掛残高 現在	在庫数 納品書外	ブ 送り	状タイプ		税込合計	32,400			** ~ >
64,800	売上·納·受領	佐川急便					5	史和(U) 🕓 取)	FIC)

#### ■軽減税率の場合

消費税率や伝票番号欄、商品コードの先頭に「#(軽減税率マーク)」がつきます。

- 売上明細表 定期売上バターン 相手先 回収予定日 部門コード部門名 担当者コード 担当者名 担当者/入力/修正者 大数個数 . 係数 原価単価 - 税率 倉庫 消費税等 売上単価 数量 単位 売上金額 原価金額 粗利益額 01/10/31 001 営業1課 001 春木 志郎 99999902 MJS<mark>抽出当者</mark> #8% #8% 2,400 2,000 3,000 10 箱 30,000 20,000 30,000 20,000 2,400 10,00
- ▼『日次処理』-『売上』-『売上明細表』

#### ▼『締日・棚卸処理』-『請求処理』-『請求書発行』

	林式会社OC	○○ 様		<u>請 求 第</u> 様式会社 〒 180-000 東京都新宿 ○○商事ビ	<u>No.</u> ○ 商事 <sup>14</sup> 区四谷 4 - 2 9 - ル TEL 03-3XXX-0001 FAX 03-3XXX-0005
ස 00	客様コード 日 付 000000100 01/10/	締切日 伝票 01 01/10/81	枚数 お支払予定日 1 01/11/30		
前	「回 御 諸 求 額	今回御入金額	繰 越 額	今回諸求御買上額	今回御諸求額
	0	0	0	30,000 外税 2,400	32,400
▶ 注)	#印は軽減税率対象	商品			-
月  107	日 伝票番 <mark>号</mark> 701 000179 # ゴ 倍	● 商 品 - ビー・ギ 駅小計(利 + + +	名	数  量  単 <u>10 帮</u> #8 %	#8%

▼『日次処理』>『売上』>『売上伝票発行』

〒 160-0004 東京都新宿区四谷1-X 富士デザインビル5階 株式会社 富士デザイン 代表取締役社長 四谷太郎 様	<u>納 品 書</u> 〒 180-00	04         東京都新宿区四行           〇〇商事ビル           株式会社         〇〇市           村         佐 東 番 号	☆4-29-X     林大会社     御事     電話 03-3% 0005     FAX 03-3% 0005     博士 0 ± 2     本     名     本     年     日本     日本
注)加け軽減税率対象商品		0/01 000162	掛売上   青木 志郎
	商品名	数量 単位	単価金額
# 000 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	セット	1 箱	3,000 3,000
備考		승 計	3,000 外税 240
上記の通り納品致しました。 ▶	1頁		4

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・登録処理』-『基本情報』-『会社基本情報』-[基本情報]-[会社情報]タブ

会社標準情報		
和暦/西暦区分	◎ 和暦	O 西暦
標準消費税	8%	$\checkmark$
税率チェック	チェックする	$\checkmark$
軽減税率チェック	O チェックする	⊚ チェックしない
軽減税率マーク	#	
請求単位消費税集計区分	◎ 締日基準	○ 伝票日付基準
休日カレンダー	なし	$\checkmark$

9-5 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 カ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 まで計算されます。

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・登録処理』-『商品関係登録』-『商品』-[基本設定]-[管理情報]タブ

商品コード			
正式名称	内税単価商品	日 日本 内税単	価登録された商品が多数ある場合
管理情報	消費税、数量および在庫の管理方法について設定します。		
管理区分			コンバート』により商品登録などの単価
名称変更区分	名称変更なし マ		容を一括して変更することも可能です。
売上課税区分	内税	詳細は	34ページ(19-6 単価コンハートにつ
仕入課税区分	内税	いて」	」をご参照ください。
(当曲43	消費税率 0 自動		
/日貢17元	軽減税率 □ 対象		
		1	
管理情報	<b>直送・単価情報</b> 直送仕入先および単価情報を設定します。	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	直送情報	直送·単価	直送情報
直送·単価情報	直送仕入先コード	直送·単価情報	直送仕入先コード
単価掛率	発注担当者コード	まっかあります	発注担当者コード
		『を変更しまり。	
	単価		単価
	売上単価(税込み) 1,080 円 バラ		売上単価(税込み) 1,100円 バラ
	仕入単価(税込み) 648 円 バラ		住人単価(税込み) 660 円 バラ 原体単価(税込み) 660 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		

■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などは、伝票入力時に単価を修正してください。

▼『売上伝票入力』

										彩	ž	売上単価	原単作	Б	
売上	L伝票	新規							現金列	も上 卒	3	売上金額	原価金額	頁 )請求書 🎰	入金済
売	上日		Ur-NO		得 意	:先	/ 新	9 品	先	iZ	2	1,080	0	630 部 門	
R	1/09/25			000000010	0 株式会社〇(	20				89	6	1,080	0	630 👫一郎	_
					株式会社〇(	oc						RIA	031 0		
	相手先	NO	税計	算方法	消費税率									金額を修正	します。
			1 伝頭	票単位	3 8%										
íΤ	伝区	商品1-	·h*	商品	名称	入	数	係	数	単位	税	売上単価	原単価	倉庫	
	YV-NO	指定商品	1-h*	摘	要	個	数	数	量		率	売上金額	原価金額	明細備考	
1 1	1 売上	0000	002000 内	]税単価商品	1		0		0	0	込	1,010	660	0001 自社倉庫	
							0		1	個	8%	1,010	660		

9-6 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。

単価コンパート 🛛	
販売 日次処理 2. 締日・棚卸処理 3. 月次・分析・年次 4. データ連動 5. 導入・登録 6. その他 👋 🖪 🖗	>
「 	<b>₹</b> 7 (⊻)
単価コンバート この処理では、指定した条件に基づいて単価を一括変換します。 コンパートの前には必ずバックアップを行ってください。	
単価種類       画品/         単価種類       画品/         単価種類       画品/         少理区分       〇チェッ         コンパート対象       <コンパート前>「内税」「8%」         (3)       画品       ③全件         (3)       画品       ③全件	含は、
端数処理方法     ●四拾五入     ●切り拾て     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       <コンバート前>     <コンバート後>       売上課税区分     内税     <       位入課税区分     内税        商品消費税率     自動     <       単価消費税率     8%	

▼『その他』-『各種変更処理』-『単価コンバート』

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	得意先の売れ筋単価(売上単価・上代単価)
※販売管理が採用されている場合	
に選択が可能です。	
仕入先別仕入筋商品単価	仕入先の仕入筋単価(売上単価・上代単価)
※仕入在庫管理が採用されている	
場合に選択が可能です。	

- 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	直送情報		
直送·单価情報	直送仕入先コード		
単価掛率	発注担当者コード		
	単価		
	売上単価(税込み)	1,080 F	円 バラ
	仕入単価(税込み)	648 F	円 バラ
	原価単価(税込み)	648 F	円 バラ
	上代単価(税込み)	F	円 バラ
	在庫単価	F	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	直送情報	
直送·単価情報	直送仕入先コード	
単価掛率	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)

-											
	Α	В	С	D	E	F	G	Н	Ι	J	
1	【単価コンバ	ートリスト】									
2	会社名:000	00010 株式会社	± 00商事								
3	単価種類: 限	商品/ランク単作	両∕専用単1	価売上・上付	、単価、仕入・原伯	「単価)					
4	区分:コンバ	ートあり									
5	端数処理方	法:四捨五入(1	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:2	019/06/21 15:3	6								
8	売上課税区	分:内税→内税	ť								
9	仕入課税区	分:内税→内税	ť								
10	商品消費税	率:自動→自動	b								
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	

9-7 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。

▼『月次処理』-『消費税管理表』-『消費税管理表』

メニュー:業務メニュー	3
ジョートカット ▼ 1. 会	計Plus 2. 給与Plus 3. 販売Plus 4. その他共通 5. 会計事務所業務 6. 管理情報登録
年度平成31年 🔽	会社を閉じる     □ 常にデータを確認     ▲
3. 販売Plus	処理の検索 (ここに検索文字を入力) 🔍 🗙 🔍
1. 日次処理 2. 締日· 棚卸処理	41     42     43     44     ●     ●       商品別売上管理表     43     ●     ●     ●     ●       商品別先上管理表     6品別指急先別売…     43     ●     ●     ●
3. 月次処理	在庫管理表 直面番号 [035121] ②
4. 分析処理 5. 年次処理	51     52     60       商品別在庫管理表     通剰在庫管理表     在庫割れ管理表       消費税管理表     通剰在庫管理表     日本庫割れ管理表
6. 財務連動 7. 導入·登録処理	61 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1
8.その他	<ul><li>締め処理 71 72 (1)</li></ul>
10. CS饥理 ***	月次確定 月次繰越 番号違択 62

▼『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]

出力バターン	出力バタ	ーン指定な			<b>~</b>		▶ 設	定保存(P)	<b>R</b>	肖II余( <u>D</u> )
印刷バターン	マスタ別が	肖費税管理	里表 🔽					税区分	税抜き	* 🗸
タイトル変更	なし	~								
出力指示										
集計単位	得意先別		~		🗌 直接印刷	する		正式名称を	出力す	る
	税率別		$\sim$		☑ 発生分の	み出:	力する			
出力順序	得意先正	卜順	~		□ 小計ごと	に改べ	ニージする			
	明細消費	税率コートリ	頃 🗹		□ 非課税、	対象タ	も集計する			
期間指定					その他					
出力年月 R 1/06 ÷										
コード範囲										
項	日 出	力範囲	開始コード				終了コード			*
得意先1-	-\* 0	全件				~				
部門コード	0	全件				~				=
担当者计	- k 0	全件				$\sim$				
業種コート	0	全件				$\sim$				
地区コード	0	全件				~				-
操作ガ・	۲F						O	<u>0</u> K	<b>X</b> +-	ャンセル( <u>C</u> )

## ▼マスタ別消費税管理表

پ (راغ	<ul> <li>通 (回) (ジェー(ソ) ファイル</li> </ul>	▲     ④     ▲     ▲     ④     ▲     ▲     ④     ▲     ④     ⑤					<b>二</b> 埋込((	■ 3)終了(X)		
マス	マスタ別消費税管理表 【伝票担当者別伝票部門コード順 税率別明細消費税率コード順】期間:01 年10月 [税抜き] 🗹 すべ									
部門	9担当者 ^									
	明細消費税率	総売上額	売上返品額	売上値引額	純売上額	売上消費税	総仕入額	仕入返品額		
	部門:001 営業1課									
	∃ 担当者:001 OOOC	2								
	04 1 0 %	14,400	120,000	3,732	-109,332	-10,933	116,727	18,000		
	05 8%軽減	230,000	0	0	230,000	18,400	0	C		
		244,400	120,000	3,732	120,668	7,467	116,727	18,000		
	□ 担当者:002 0000	)								
	04 1 0 %	163,200	14,400	27,530	121,270	12,120	19,500	C		
	05 8%軽減	16,500	0	0	16,500	1,320	0	c		
		179,700	14,400	27,530	137,770	13,440	19,500	0		
	□ 担当者:003 〇〇〇〇									
	04 1 0 %	177,600	43,200	0	134,400	13,400	0	C		
	05 8%軽減	24,750	0	0	24,750	2,000	0	c		
		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 <b>(</b> 2019年	▶●物産 10月	マスタ別消費税管理表										
ז∽⊦°		名称				明新	<b></b> 1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	含	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、『iCompassNX 販売/iCompassNX 販売 Plus\_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。

▼『月次処理』-『消費税管理表』-『消費税管理表(概算消費税)』

メニュー:業務メニュー	×
ジョートカット ▼ 1. 会	計Plus 2. 給与Plus 3. 販売Plus 4. その他共通 5. 会計事務所業務 6. 管理情報登録
年度 平成31 年 🔍 🗌	マ     会社を閉びる     □     常にデータを確認     ▲
3. 販売Plus	処理の検索(ここに検索文字を入力) 🔍 🗙 🔍
1. 日次処理 2. 締日·棚卸処理	41     42     43     44     ●     ●       商品別売上管理表     42     ●     ●     ●     ●       商品別得意先別売     43     ●     ●     ●       商品別代入管理表     44     ●     ●     ●       満費税管理表     (概算消
3. 月次処理	在庫管理表 費税) 直面番号 [035121] (2)
4. 分析処理 5. 年次処理	51     52     53       商品別在庫管理表     過剰在庫管理表     在庫割れ管理表
6. 財務連動 7. 導入・登録処理	61     62       消費税管理表     消費税管理表(概)
8.その他	締め処理
9. 共通設定 10. CS 処理	71 72 117 117
* *	

▼『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)]

出力	)バターン	出力バタ	ーン指定な	ぼし		~		▶ 設定	E保存(P) 🗧	] 削除(		
印刷	バターン	マスタ別	消費税管	理表(概算消費	祝用) 🔽				税区分 🖡	说抜き	<b>~</b>	
タイト 出:	・ル変更 力指示	なし	~									
集計	単位	得意先別 税率別	1			<ul> <li>□ 直接印刷</li> <li>□ 発生分の</li> </ul>	<b>前する</b> )み出	D i hta	E式名称を出	力する		
出力	順序	<b>得意先</b> 과 明細消費	<b>-ド順</b> モ税率コード	<ul> <li>✓</li> <li>●</li> </ul>		<ul> <li>小計ごとに改べージする</li> <li>非課税、対象外も集計する</li> </ul>						
期	間指定					その他						
出力	1年月	R 1	/06 🗘									
	-ド範囲											
	項目	3 1	出力範囲	開始コード				終了コード			*	
	得意先叫	1° 0	全件				~				E	
	部門コート) +ロックキャット	0	全件				~					
	担ヨね 業種フーード	r 0	全件				~					
	地区コート	0	全件				~				-	
	操作ガィ	۲F						Õ	<u>o</u> k 🗡	【キャンセル	ν( <u>c</u> )	

## ▼マスタ別消費税管理表(概算消費税用)

	📑 🧧 🥞 印刷(P) ブレビュー(V) ファイル	> ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●					<b>二</b> 埋込(
	マスタ別消費税管理表(概算消費	<b>&amp;税用)【得意先別</b> (	得意先コード順 税率	≤別明細消費税率コ	-ド順】期間:01年	10月 [税扨	妓き] 🗹 すべて身
	請求先						
	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
	□請求先:000000010 〇〇	デザイン					
	□ 得意先:0000000010 〇(	<b>ンデザイン</b>					
	04 1 0 %	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
	□請求先:000000020 〇〇	貿易					
	□ 得意先:000000020 〇(	⊃貿易					
	04 1 0 %	163,200	14,400	27,530	121,270	12,120	12,120
	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
	□ 請求先:0000000030 〇興	童					
	□ 得意先:000000030 〇	興産					
	04 1 0 %	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
ĺ							

仮消費税
16,000
57,000
40,000
113,000
113,000
-

iCompassNX

改正点マニュアル

作成日:2019年7月22日

2019年10月消費税改正対応

(標準税率10%・軽減8%)