



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』『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。

目次

会計／会計 Plus

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	7
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	9
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	12
第 3 章 入力した仕訳を確認する	13
3-1 旧税率の仕訳のみ表示する	13
3-2 消費税率（3%、5%、8%、8%軽減、10%）ごとに仕訳を表示する	14
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	15
第 4 章 元帳や消費税精算表で消費税率を確認する	16
4-1 元帳に消費税コードを出力する	16
4-2 元帳に消費税率を印字する	16
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	16
4-4 元帳（帳票）で軽減税率および例外税率を確認する	17
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	21
5-1 軽減税率（8%）を登録する場合	21
5-2 旧税率を使用する場合	22
第 6 章 工事の経過措置の適用について	23
6-1 工事登録の経過措置について	23
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	23
第 7 章 顧問先システムとの連携について	24
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	24
7-2 プログラムのバージョンアップ前に確認すること	24

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
8-2 財務連動について	26

販売／販売 Plus

第 9 章 消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

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	<table border="1"> <tr><th colspan="2">消費税率</th></tr> <tr><td><input type="checkbox"/></td><td>3.0%</td></tr> <tr><td><input checked="" type="checkbox"/></td><td>5.0%</td></tr> <tr><td><input checked="" type="checkbox"/></td><td>8.0%</td></tr> <tr><td><input checked="" type="checkbox"/></td><td>8.0%軽減</td></tr> <tr><td><input checked="" type="checkbox"/></td><td>10.0%</td></tr> </table>	消費税率		<input type="checkbox"/>	3.0%	<input checked="" type="checkbox"/>	5.0%	<input checked="" type="checkbox"/>	8.0%	<input checked="" type="checkbox"/>	8.0%軽減	<input checked="" type="checkbox"/>	10.0%
消費税率															
<input type="checkbox"/>	3.0%														
<input checked="" type="checkbox"/>	5.0%														
<input checked="" type="checkbox"/>	8.0%														
<input checked="" type="checkbox"/>	8.0%軽減														
<input checked="" type="checkbox"/>	10.0%														
		入力方法	<input checked="" type="checkbox"/> 会社別に設定する <input type="radio"/> ファンクション順次切替方式 <input checked="" type="radio"/> 消費税率欄でウィンドウ選択方式 <input checked="" type="radio"/> 変更時に消費税率へ戻る <input type="radio"/> 常に消費税率を選択する												

■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	10/1 ~ 10/31	開閉	付箋	帳票(O)	選択(S)	印刷(P)	2画面起動(D)	切出(G)	終了(X)			
指示	1 入力		バランス	0	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 額	摘要					
1001		644	新聞図書費 1 部門1	130 普通1	10 仕入								
					10.00%18	販売管理費	3,000						
F1 画面変更							F2 消費税率変更	F3	F4 電卓	F5	F6	F7	F8

金額欄で [F2 消費税率変更] を押して消費税率を変更します。

							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						
1001		644 新聞図書費 1 部門1	130 普通1	8.00%18		3,000							
F1 画面変更							F2 消費税率変更	F3	F4 電卓	F5	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 10月 10/1 ~ 10/31

指示 1 入力

1 10.00 % (標準税率)
2 軽 8.00 % (軽減税率/飲食料品等)
3 8.00 % (経過措置/リース料等)
4 5.00 %

入力方法

- 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

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額
1001		644 新聞図書費 1 部門1	130 普通1	10. 仕入	13 販売管理費	3,000

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]を選択します。金額欄にカーソルがある時に、で消費税率欄に戻って消費税率を変更します。

月固定 10月 10/1 ~ 10/31

指示 1 入力

1 10.00 % (標準税率)
2 軽 8.00 % (軽減税率/飲食料品等)
3 8.00 % (経過措置/リース料等)
4 5.00 %

入力方法

- 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

検NO	月日	借方	貸方	消費税	期日/資金繰	金額
1001		644 新聞図書費 1 部門1	130 普通1	10. 仕入		

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

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



仕訳（伝票）日付が令和1年9月30日以前のと看（「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。



消費税率は、マスター登録権利が「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、『iCompassNX』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

仕訳入力 指示制御(オペレーター用)		マスター登録権利	
一括削除	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	科目情報登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
元帳表示	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	科目別補助登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
日別残	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	固定摘要登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
日計表	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	部門登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
当年推移	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	工事登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
科目別集計	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	共通補助登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
入力時マスター登録	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	セグメント登録	<input type="radio"/> 事務所 <input checked="" type="radio"/> 顧問先
定型仕訳登録	<input checked="" type="checkbox"/> 使用する	<input type="checkbox"/> 登録権利に関わらず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]

コード	科目名称	科目区分	仕入消費税		売上消費税	
			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	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	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
1	お茶・お弁当代	2 仕入	10 課税仕入(内税)	5 8.0%軽減	0	0 標準税率
530	外注加工費	2 仕入	0なし	0 標準税率	0	0 標準税率

科目別補助の消費税率で「8%軽減」を登録している場合

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』

検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 ショップ 小売事業	111 現金	10. 仕入 8.00% 15 人件費			

科目別補助の消費税率「8%軽減」（背景色黄色）が自動表示されます。



仕訳（伝票）日付が令和1年9月30日以前るとき（「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。

2-5 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

全社共通の設定と担当者別の設定があります。
※会社別の設定はありません。

全社共通情報

仕訳操作情報

検証情報

担当者別情報

仕訳操作情報

その他入力情報

棚卸仕訳入力方法

旧消費税率メッセージ表示

「期首/期末」方式
 「期末/期末」方式

表示する
 表示しない

全社共通情報

仕訳操作情報

検証情報

担当者別情報

仕訳操作情報

○ 末尾

その他入力情報

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
 表示しない

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』

検NO	月日	借方科目名	部門名	貸方科目名	部門名	消金額	摘要
H 31 1001		130 普通1		410 売上高1 1 部門1	10 売上 2 現金売上	1,080,000 80,000	

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

仕訳操作情報

検証情報

担当者別情報

仕訳操作情報

○ 末尾

その他入力情報

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
 表示しない

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」

The screenshot shows the software interface with the '指示' (Instructions) dropdown menu open. The '4 旧税率表示' (4 Old Tax Rate Display) option is selected and highlighted with a red box. Other options include '4 仕訳帳' (4 Journal) and 'バランス' (Balance). The interface also shows a date range of 10/1 ~ 10/31 and a balance of 0.

■ 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
54	2019 1020	2001	162 売掛金	410 売上高	10 売上	2019/12/10	1,887,840	東京本社/ヤマトタイヤ株式会社/掛 売上(旧税率)
			102 ヤマトタイヤ	1 東京本社	3 8.00%		内 139,840	

■ 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
178	2019 930	3001	628 厚生費	130 普通預金	10 仕入		56,000	研修の弁当・お茶代
			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
125	2019 925	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 率対象)
			2 横浜支店	1 A銀行/新宿	8.00%		5 人件費 内 3,400	

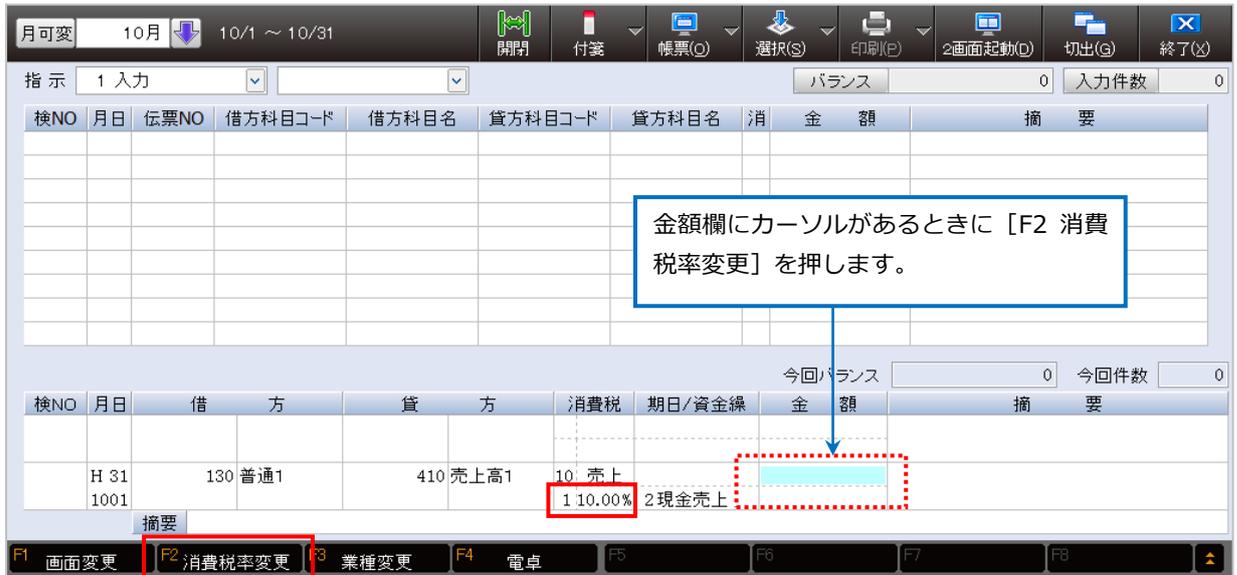
3-2 消費税率（3%、5%、8%、8%軽減、10%）ごとに仕訳を表示する

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	0	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	1,050,000	

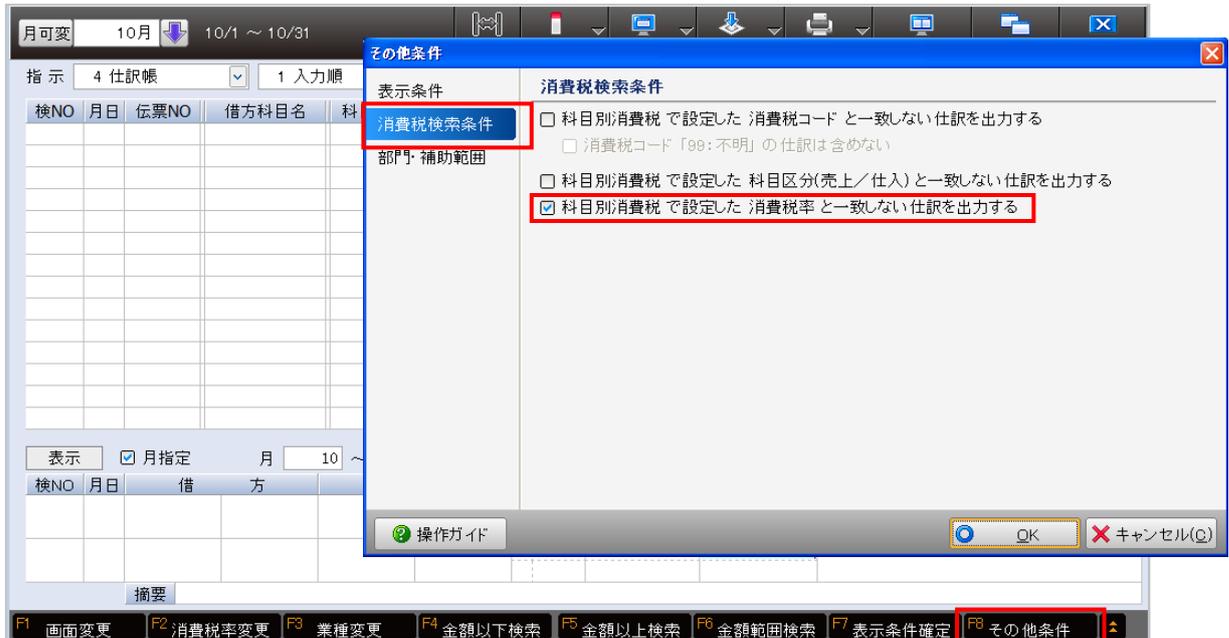
旧税率は、消費税コードが赤色で表示されます。

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 <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	<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。

▼『その他』 - 『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

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 <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。
・※や☆など、国税庁ホームページのパンフレットで紹介されている記号も設定できます。

これは、元帳（帳票）印刷時に、「#（軽減税率マーク）」の注記を、欄外に印字するための区分です。

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付きます。（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

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	432,000		432,000
	8.31	仮払消費税等	内税起票額	-32,000	0	400,000
※※月計※※						
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)			0
	9.30	仮払消費税等	内税起票額			0
※※月計※※						

例外税率の場合、赤文字で表示されます。

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			0
3101	10.31	仮払消費税等	内税起票額	25,000		25,000
※※月計※※						
				23,176	0	23,176

軽減税率の場合、背景色黄色で表示されます。

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	83,160		83,160
2501	8.31	仮払消費税等	内税起票額	-9,800	0	92,960
※※月計※※						
				122,500	0	122,500
2501	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか			0
2501	9.30	普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか(軽減税率対象)			0
3001	9.30	仮払消費税等	研修の弁当・お茶代	184,520		184,520
※※月計※※						

軽減税率で例外税率の場合、背景色黄色+赤文字で表示されます。

▼ 『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	80,000	0	1,000,000
			※※月計※※	1,000,000	0	
	10. 1	普通預金		*10 800		
		普通預金		*10 800		
		普通預金		10 800		
	10.31	仮払消費税等	内税起票額 3,180,000	254,074	0	3,434,074
			※※月計※※	2,925,926	0	

* 10⇒例外税率
10⇒標準税率 (10%)

総勘定元帳

644 新聞図書費

伝票NO	31年 月日	相手科目	摘要	借方	貸方	差引金額
	10. 1	普通預金		#10 800		2,080,000
	10.31	仮払消費税等	内税起票額 1,080,000		0	2,000,000
			※※月計※※	1,000,000	0	

■ 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。

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
			前月より繰越			122,500
2501	9.25	普通預金	東京本社/昼食補助金ほか	10 800	82,620	
2501		普通預金	横浜支店/昼食補助金ほか (軽減税率対象)	*10 800		251,020
	9.30	仮払消費税等	内税起票額 128,520		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/			
	10.31	仮払消費税等	内税起票			

■ 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)」と「# (軽減税率マーク)」が付きます。

(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

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
検索NO	伝票NO	伝票日付	相手科目コ	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 賃借料	105	2301	2019/8/23	130 普通預金	千葉工場/9		10					
			2019/8/31	8001 仮払消費税	内税起票額	367,200						
					※※月計※※							
	123	2301	2019/9/23	130 普通預金	千葉工場/1		10					
			2019/9/30	8001 仮払消費税	内税起票額	374,000						
					※※月計※※							
								340000	0			

「税率区分」欄に、「* (アスタリスク)」が
つきます。

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	相手科目コ	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 新聞図書費	10		#####	130 普通預金								
			#####	8001 仮払消費税	内税起票額	1,080,000						
					※※月計※※							
								1000000	0			

「税率区分」欄に、「# (軽減税率
マーク)」が つきます。

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	相手科目コ	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 厚生費	106	2501	2019/8/25	130 普通預金	東京本社/雇		10	8	83160			
	107	2501	2019/8/25	130 普通預金	横浜支店/雇							
			2019/8/31	8001 仮払消費税	内税起票額	132,300						
					※※月計※※							
	124	2501	2019/9/25	130 普通預金	東京本社/雇							
	125	2501	2019/9/25	130 普通預金	横浜支店/雇							
	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	184,920						
					※※月計※※							
								169910	0			

「税率区分」欄に「* (アスタリ
スク)」と「# (軽減税率マーク)」
が つきます。

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]

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

ここに✓をつけた消費税率のみ、消費税額を確認できます。

▼ 『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」印刷プレビュー

税率別消費税精算表

2018年8月～2018年10月

科目	税率	税抜残高	課税仕入		共通仕入		非課税売上対応仕入		輸入仕入			その他					
			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		
504 法定福利費	10.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	軽8.0%	0	0	0	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	0	0	0	0
	5.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	1,040,446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,040,446	0	0
	科目計	1,040,446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,040,446	0	0
525 厚生費	10.0%	30,000	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	軽8.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8.0%	58,500	63,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4,680														
	5.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.0%	0	0	0	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	0	0	0	0
	科目計	88,500	96,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			7,680														



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）」

定型パターンでの軽減税率の取引に、消費税率（8%軽減）を設定します。

行NO	伝票NO	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		普通1	
A	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
A	2	644 新聞図書費	130 普通1	10 仕入	標準 18 販売管理費		月分〇〇新聞代
A	2	644 新聞図書費	130 普通1	10 仕入	標準 18 販売管理費		

消費税率変更 (F2)

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黄色で表示されます。

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。

▼ 『入力処理』 - 『仕訳入力』

月固定 10月 10/1 ~ 10/31

指示 1 入力

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	摘要
1	1031		水道光熱費		普通1		10	月分電気代
2	1031		水道光熱費		普通1		10	月分ガス代
3	1031		水道光熱費		普通1		10	月分水道代

定型NO 16 水道光熱費 月日 1031 伝票NO 証憑NO 借方 0 貸方 0

行NO	月日	伝票NO	借方	貸方	消費税率	期日/資金繰	金額	摘要
1	1031		635 水道光熱費 卸売事業部 卸売事業	130 普通1 4 平成銀行/新宿	10 仕入 10.00%			

F1 画面変更 F2 消費税率変更 F3 削除 F4 電卓 F5 F6 F7 表示 F8



月固定 10月 10/1 ~ 10/31

指示 1 入力

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	摘要
1	1031		水道光熱費		普通1		10	月分電気代
2	1031		水道光熱費		普通1		10	月分ガス代
3	1031		水道光熱費		普通1		10	月分水道代

定型NO 16 水道光熱費 月日 1031 伝票NO 証憑NO 借方 0 貸方 0

行NO	月日	伝票NO	借方	貸方	消費税率	期日/資金繰	金額	摘要
1	1031		635 水道光熱費 卸売事業部 卸売事業	130 普通1 4 平成銀行/新宿	10 仕入 8.00%		21,600	1,600

F1 画面変更 F2 消費税率変更 F3 削除 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。 ※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。

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	社員コード 000011	所 属 0001	氏 名 総務 ミロク 花子 殿	支給日 1年10月25日
-----------------	-----------------	-------------	-----------------------	--------------

支	基本給	68,400				手当額計	普通残業手当	
給	深夜残業手当	0	公出残業手当	0	その他残業	0	残業手当計	0
	その他課税	0	課税合計	0	税法上支給額	68,400	(非)通勤費	16,340
控	健保・介護	0	厚生年金	0	厚生基金	0	雇用保険	254
除							社会保険料	2

勤	出勤日	19.00	出勤時	142.50	欠勤日	0.00	有休日	0.00	当月有	遅早時	0.00					普通残業時間	0.00	深夜残業時間	0.00	公出残業時間	0.00	差引支給額	84,486
---	-----	-------	-----	--------	-----	------	-----	------	-----	-----	------	--	--	--	--	--------	------	--------	------	--------	------	-------	--------

「(非) 通勤費」にカーソルがある状態で [F1 強制設定] を押し、自動計算された通勤費 16,340円を 16,160円に変更入力する。強制変更した項目は、数字が青字になる。

(非)通勤費
16,160

F1 強制設定

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
870004	2019 1025	636 旅費交通費	997 複合	10: 仕入 10.00%		16,160 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
870004	2019 1025	636 旅費交通費	997 複合	10: 仕入 10.00%		16,160 内 1,469	給与 10月度
870004	2019 1025	636 旅費交通費	997 複合	10: 仕入 8.00%		7,560 内 560	給与 10月度

<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
870004	2019 1025	636 旅費交通費	997 複合	10: 仕入 8.00%		7,560 内 560	給与 10月度
870004	2019 1025	636 旅費交通費	997 複合	10: 仕入 10.00%		8,600 内 781	給与 10月度

追加
修正

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		621	給料手当	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』 - 『強制入力解除』にて強制入力を解除してください。

社員No	氏名	給与計算	項目コード	項目名	金額	所属No	所属
000011	ミロク 花子	更新	731-00	(非)通勤費	16,160	0001	総務

強制解除

項目名 <input checked="" type="checkbox"/> (非)通勤費	社員 <input checked="" type="checkbox"/> 000011 ミロク 花子
---	---

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%

売上日	伝票NO/ル-N0	得意先 / 納品先	締日/回収日	担当者 / 部門							
R 1/09/30		株式会社〇〇〇 株式会社〇〇〇	R 1/09/30 R 1/10/31	100 鈴木一郎 011 営業1課							
相手先NO	税計算方法	消費税率									
	1 伝票単位	3 8%									
行	伝区	商品コード*	商品名称	入数	係数	単位	税率	売上単価	原単価	倉庫	
1	1 売上	0000000100	鉛筆HB	0	0	02 抜	8%	50	30	0001 自社倉庫	
							0 200 本	10,000	6,000		
伝票備考							売上合計	10,000	原価合計	6,000	
売掛残高							消費税等	800	粗利益額	4,000	
10,800							納品書タイプ*	送り状タイプ*			
							売上・納・受領	佐川急便			
							税込合計	10,800			

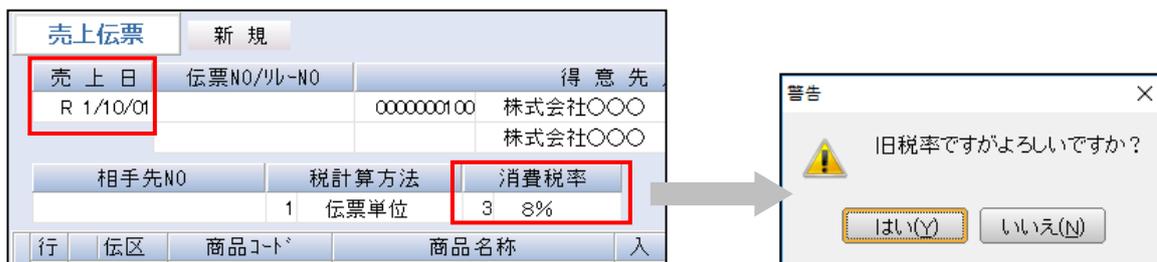
■令和 1 年 10 月 1 日以降 : 消費税率 10%

売上日	伝票NO/ル-N0	得意先 / 納品先	締日/回収日	担当者 / 部門							
R 1/10/01		株式会社〇〇〇 株式会社〇〇〇	R 1/10/31 R 1/11/30	100 鈴木一郎 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	単位	税率	売上単価	原単価	倉庫	
1	1 売上	0000000100	鉛筆HB	0	0	02 抜	10%	50	30	0001 自社倉庫	
							0 200 本	10,000	6,000		
伝票備考							売上合計	10,000	原価合計	6,000	
売掛残高							消費税等	1,000	粗利益額	4,000	
11,000							納品書タイプ*	送り状タイプ*			
							売上・納・受領	佐川急便			
							税込合計	11,000			

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せん。

- <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	<input checked="" type="radio"/> 和暦 <input type="radio"/> 西暦
標準消費税	8% <input type="button" value="v"/>
税率チェック	チェックする <input type="button" value="v"/>
軽減税率チェック	<input type="radio"/> チェックする <input checked="" type="radio"/> チェックしない
軽減税率マーク	# <input type="text"/>
請求単位消費税集計区分	<input checked="" type="radio"/> 締日基準 <input type="radio"/> 伝票日付基準
休日カレンダー	なし <input type="button" value="v"/>

[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	商品コード	商品名称	入数	係数	単位	税率	売上単価
	ル-NO	指定商品コード	摘要	個数	数量			売上金額
1	1 売上	0000000650	コーヒーギフト (軽減)	0	0	03 抜	10%	3,000
				0	10 箱		8%軽減	30,000

確認

標準税率が選択されました。よろしいですか？

はい(Y) いいえ(N)

■ <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	商品コード	商品名称	入数	係数	単位	税率	売上単価
	ル-NO	指定商品コード	摘要	個数	数量			売上金額
1	1 売上	0000000010	鉛筆HB	0	0	02 抜	10%	80
				0	50 本		8%軽減	4,000

確認

軽減税率が選択されました。よろしいですか？

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%

税率チェック チェックする

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

[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。

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

The screenshot shows the '商品' (Product) registration screen. The '管理情報' (Management Information) tab is selected. The '消費税率' (Consumption Tax Rate) is set to '0 自動' and '軽減税率' (Reduced Tax Rate) is checked as '対象' (Target). The product name is 'コーヒーギフトセット' (Coffee Gift Set).

[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』

The screenshot shows the '売上傳票入力' (Sales Invoice Input) screen. The '消費税率' (Consumption Tax Rate) is set to '8%' and highlighted in yellow. The product name is 'コーヒーギフトセット' (Coffee Gift Set).

行	伝区	商品コード	商品名称	入数	係数	単位	税率	売上単価	原単価	倉庫
1	1	0000000650	コーヒーギフトセット	0	0	03 括	8%	3,000	2,000	0001 自社倉庫
				0	10	箱		30,000	20,000	

Summary table:

売上合計	30,000	原価合計	20,000
消費税等	2,400	粗利益額	10,000
税込合計	32,400		

■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）」が付きま

▼『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	担当者/入力/修正者	相手先	定期売上パターン		
入数	係数	数量	単位	売上単価	原価単価	税率	倉庫	粗利益額	
個数	数量	単位	売上金額	原価金額	消費税等				
01/10/31	001	営業1課	001	青木 志郎	99999902 MJS担当者				
			10	箱	3,000	2,000	#8%	2,400	#8%
					30,000	20,000			
					30,000	20,000		2,400	10,000

▼『締日・棚卸処理』 - 『請求処理』 - 『請求書発行』

請求書 No. _____

株式会社○○○様

株式会社 ○○商事
〒160-0004
東京都新宿区四谷4-29-X
○○商事ビル
TEL 03-3XXX-0001
FAX 03-3XXX-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

前回御請求額	今回御入金額	繰越額	今回請求御買上額	今回御請求額
0	0	0	30,000 外税 2,400	32,400

注) #印は軽減税率対象商品

月日	伝票番号	商品名	数量	単価	御買上額	御入金額
10/01	000179	# コーヒー茶 伝票小計(税別)	10箱	3,000円	#8%	#8%

▼『日次処理』 > 『売上』 > 『売上传票発行』

納品書

〒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

〒160-0004 東京都新宿区四谷4-29-X
○○商事ビル
株式会社 ○○商事
電話 03-3XXX-0001
FAX 03-3XXX-0005

お客様コード	日付	伝票番号	請求区分	担当者名
0000000010	01/10/01	000162	掛売上	青木 志郎

注) #印は軽減税率対象商品

商品コード	商品名	数量	単位	単価	金額
# 000	# ヒーギフトセット	1	箱	3,000	3,000
備考				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	<input checked="" type="radio"/> 和暦 <input type="radio"/> 西暦
標準消費税	8% <input type="button" value="▼"/>
税率チェック	チェックする <input type="button" value="▼"/>
軽減税率チェック	<input type="radio"/> チェックする <input checked="" type="radio"/> 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	<input checked="" type="radio"/> 締日基準 <input type="radio"/> 伝票日付基準
休日カレンダー	なし <input type="button" value="▼"/>

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



内税単価登録された商品が多数ある場合

『単価コンバート』により商品登録などの単価登録内容を一括して変更することも可能です。詳細は 34 ページ（「9-6 単価コンバートについて」）をご参照ください。

単価を変更します。

■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』

税	売上単価	原単価
率	売上金額	原価金額
8%	1,080	630
	1,080	630

行	伝区	商品コード	商品名称	入数	係数	数量	単位	税	売上単価	原単価	倉庫
	ル-NO	指定商品コード	摘要	個数	数量	数量			売上金額	原価金額	明細備考
1	売上	0000002000	内税単価商品	0	0	0	個	8%	1,010	660	0001 自社倉庫
				0	1	1	個		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。

▼『その他』 - 『各種変更処理』 - 『単価コンバート』

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。
コンバートの前には必ずバックアップを行ってください。

バックアップ日時

単価種類

① 単価種類 商品/ランク
② 処理区分 チェックのみ
③ 商品 全件

コンバート対象

コンバート条件

端数処理方法 四捨五入 切り捨て 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

コンバート条件

<コンバート前> <コンバート後>

売上課税区分 内税 内税

仕入課税区分 内税 内税

商品消費税率 自動 軽減税率対象 自動 軽減税率対象

単価消費税率 8% 10%

コンバート条件を指定します。
消費税率 8%の内税単価を、消費税率 10%の単価に変更する場合は、
<コンバート前> 「内税」「8%」
<コンバート後> 「内税」「10%」
と指定します。

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	直送情報		
直送・単価情報	直送仕入先コード	<input type="text"/>	...
単価掛率	発注担当者コード	<input type="text"/>	
	単価		
	売上単価(税込み)	<input type="text" value="1,080"/>	円 バラ
	仕入単価(税込み)	<input type="text" value="648"/>	円 バラ
	原価単価(税込み)	<input type="text" value="648"/>	円 バラ
	上代単価(税込み)	<input type="text"/>	円 バラ
	在庫単価	<input type="text"/>	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	<input type="text"/>	...
単価掛率	発注担当者コード	<input type="text"/>	
	単価		
	売上単価(税込み)	<input type="text" value="1,100"/>	円 バラ
	仕入単価(税込み)	<input type="text" value="660"/>	円 バラ
	原価単価(税込み)	<input type="text" value="660"/>	円 バラ
	上代単価(税込み)	<input type="text"/>	円 バラ
	在庫単価	<input type="text"/>	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

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。

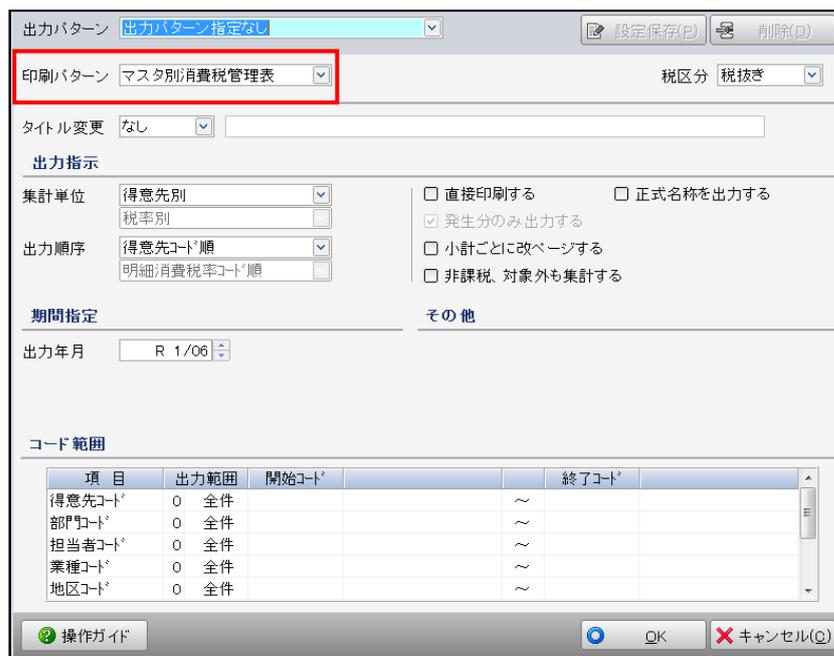
■消費税管理表とは

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』



▼『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

部門	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
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] <input checked="" type="checkbox"/> すべて展開して表示する									
部門: 001 営業1課									
担当者: 001 ○○○○									
		04 10%	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	0
			244,400	120,000	3,732	120,668	7,467	116,727	18,000
担当者: 002 ○○○○									
		04 10%	163,200	14,400	27,530	121,270	12,120	19,500	0
		05 8%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 10%	177,600	43,200	0	134,400	13,400	0	0
		05 8%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

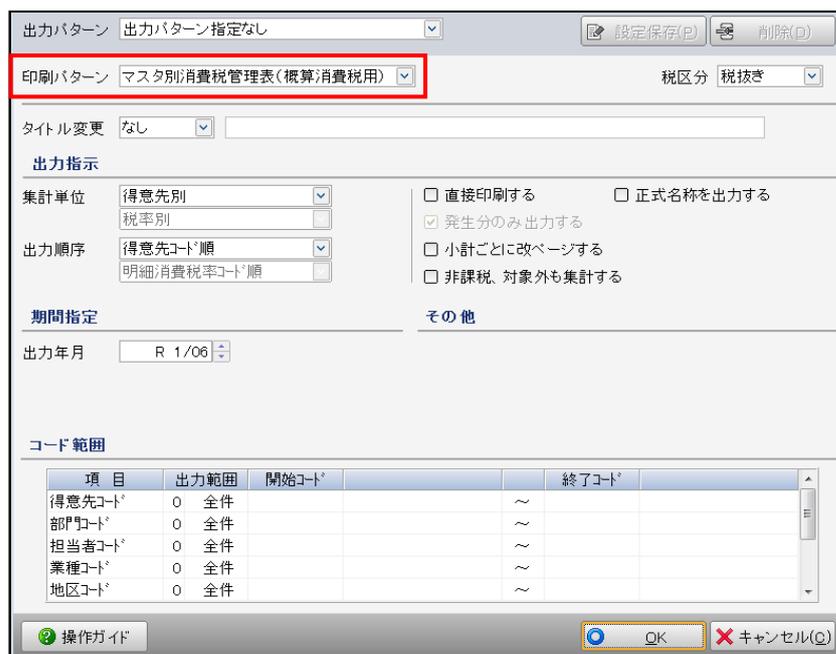
「税計算方法」が「2：請求単位」の伝票を入力している場合に、自社の締日基準の消費税額（仮消費税）が確認できる帳票です。

※概算消費税の計算方法については、『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）』



▼『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
請求先: 0000000010 ○○デザイン						
得意先: 0000000010 ○○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
請求先: 0000000020 ○○貿易						
得意先: 0000000020 ○○貿易						
04 10%	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 ○○興産						
得意先: 0000000030 ○○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 2019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

iCompassNX

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 7 月 22 日
