

機エメイトII

Ver3
Welcome! KM2 Third Edition

消費税率改定に伴う運用手順書

2019年9月



株式会社ブロードリーフ

1. 消費税率改定について	1
2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力時の注意点	2
2-1.消費税率変更日の基準となる日付について	
2-2.伝票を入力する時の注意点について	
・受注売上入力の説明	
・売上入力の説明	
・仕入入力の説明	
3. 税率改定前後の注意点	15
3-1.未締め以外の請求先に対し、消費税率が変わる前の9月は 未締めもして請求書を発行する	
4.FAQ	18

ご注意

本マニュアルは、機工メイトⅡ S PのVer. 2. 3C以降及びVer3. 0Xをご使用のお客様を対象にしたマニュアルになります。

1. 消費税率改訂について

■ 消費税改正について

法律により2019年10月より消費税が引き上げられます。(表1参照)

表1.

運用開始日	現行	2019年10月1日
消費税率	6.30%	7.80%
地方消費税率	1.70%	2.20%
合計	8.00%	10.00%

■ 機工メイト II SPでの消費税率適用概要

(図1税率適用イメージ参照)

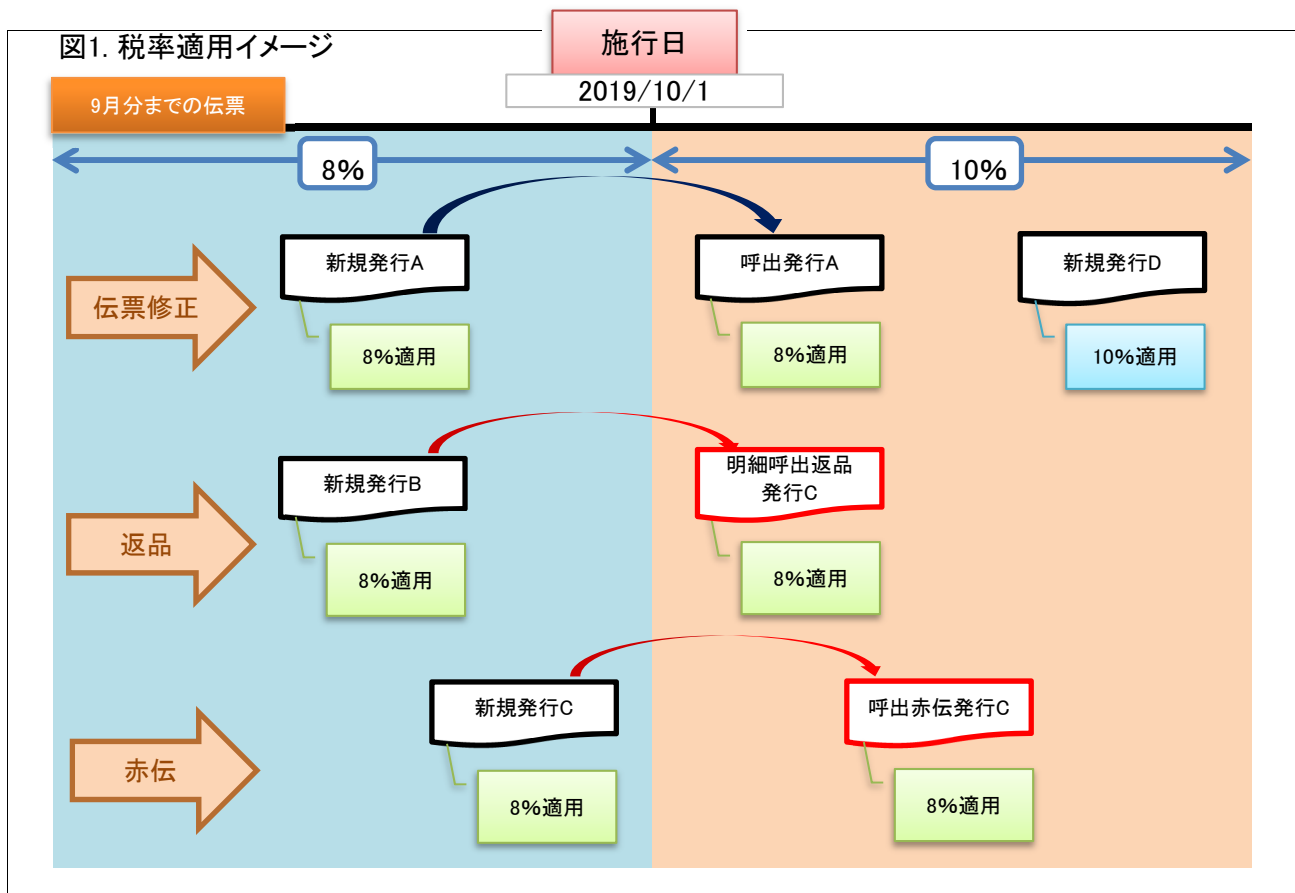
返品と赤伝の時は、元伝票の計上日が消費税率の算出基準になります。

元伝票が9月30日までの計上日であれば8%。10月1日以降であれば10%になります。

[運用上の注意]

「2.消費税率変更日を跨ぐ時の注意点」をご確認ください。

1. 消費税率改訂について



- ・消費税率の設定は、消費税率マスタの変更が必要となりますが、「消費税10%変更バッチ」を処理していただくことで消費税率マスタの設定が完了します。
- ※消費税10%変更バッチについては別の資料にてご説明します。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

2-1. 消費税率変更日の基準となる日付について

受発注売上入力の消費税率の適用基準日となる日付は「売上日」になります。

売上入力の消費税率の適用基準日となる日付は「売上日」になります。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 の 注意 点

仕入入力消費税の適用基準日となる日付は「計上日」になります。

[illegible]

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力時の注意点

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

2-2. 伝票を入力する時の注意点について

【注意点】

①税率変更日(2019年10月1日)を跨いで返品を入力する時以下の点に注意して入力してください。

- ・ 返品伝票を入力する時、履歴検索で2019年9月30日以前の明細を選択すると8%の消費税率で消費税額を算出します。
また、その伝票内で入力された明細は全て8%で消費税を算出することになります。
- ・ 赤伝処理(Shift+F8)にて伝票を呼び出して赤伝票を作成した場合、その元伝票の売上日(計上日)が消費税率の算出基準日となります。

【表1. 各入力画面の基準日】

No.	伝票入力画面	操作方法	税率計算基準日	入力時に注意が必要
1	受発注売上入力	①新規伝票入力	売上日	
		②伝票修正	"	売上日を修正した場合、消費税額が再計算されます。
		③赤伝	元伝票の売上日	
		④元あり返品 (履歴検索から 選択した明細)	元伝票の売上日	手入力商品が混在しても履歴検索で選択した明細の売上日が税率計算基準日になります。9月30日までの売上に対する返品の場合は、摘要欄に判りやすいコメントを入力しておく和良好的です。請求書でお客様にコメントとしてお知らせをする場合は、明細備考に入力する必要があります。 ※請求書のフォームにより明細備考が印字されない場合がありますので、注意が必要です。
		⑤手入力による返品	売上日	
2	売上入力	①新規伝票入力	売上日	
		②伝票修正	"	売上日を修正した場合、消費税額が再計算されます。
		③赤伝	元伝票の売上日	
		④元あり返品 (履歴検索から 選択した明細)	元伝票の売上日	手入力商品が混在しても履歴検索で選択した明細の売上日が税率計算基準日になります。9月30日までの売上に対する返品の場合は、摘要欄に判りやすいコメントを入力しておく和良好的です。請求書でお客様にコメントとしてお知らせをする場合は、明細備考に入力する必要があります。 ※請求書のフォームにより明細備考が印字されない場合がありますので、注意が必要です。
		⑤手入力による返品	売上日	
		⑥売上仕入同時計上	各々で入力している計上日	売上仕入同時計上した商品を選択しても仕入データの計上日に対応する消費税率は適用されません。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

No.	伝票入力画面	操作方法	税率計算基準日	入力時に注意が必要
3	仕入入力	①新規伝票入力	計上日	
		②伝票修正	〃	
		③赤伝	元伝票の計上日	
		④元あり返品 (履歴検索から 選択した明細)	元伝票の計上日	手入力商品が混在しても履歴検索で選択した明細の計上日が税率計算基準日になる。9月30日までの計上に対する返品の場合は、摘要欄に判りやすいコメントを入力しておくが良いです。
		⑤手入力による返品	計上日	
		⑥仕入売上同時計上	各々で入力している計上日	仕入売上同時計上した商品を選択しても売上データの売上日に対応する消費税率は適用されません。

以降で、それぞれの入力を例に簡単な説明をいたします。

【伝票入力時の制限事項】

<共通>

- ①. 1伝票内の明細は同じ税率です。明細毎に税率を変える事は出来ません。
- ②. 伝票の税率は最初の履歴引き当てで決定されます。
- ③. 税率の違う複数の明細を引き当てることは出来ません。
(出来ない例)
A.最初の履歴引当て時に、2019/9/30と2019/10/1の明細を同時に引き当てる
B.最初に2019/9/30の履歴を引当て、次行入力時に2019/10/1の履歴を引き当てる
- ④. 消費税率が変更されると、伝票登録が完了するか、[F9 取消]が押されるまで税率は変わりません。
- ⑤. 伝票修正時、税率の表示・変更は出来ません。税率が変更されていることを示す機能はありません。明細備考などで対応して下さい。

<売上入力>

- ①. 同時計上時の仕入側の消費税率は、仕入日で決まります。
履歴引当てを行っても税率は変わりません。
仕入の返品に履歴の税率を適用したい場合は、仕入入力から行なって下さい。

<仕入入力>

- ①. 同時計上時の売上側の消費税率は、売上日で決まります。
履歴引当てを行っても税率は変わりません。
売上の返品に履歴の税率を適用したい場合は、売上入力から行なって下さい。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 of 注意点

・受注売上入力の説明

【①新規伝票入力】

売上日は10月3日
消費税率は10%となり、

$$83,200 \times 0.10 = 8,320$$

【②伝票修正】

売上日は9月25日
消費税率は8%となり、

$$211,970 \times 0.08 = 16,958$$

ただし、売上日を10月1日以降に変更すると消費税率は10%になります。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 of 注意点

【③赤伝】

売上伝票入力 P1110 Ver.3.00

入力者		売上伝票	赤伝票	印刷有	伝票No.	481	前回伝票No.		
受注日	2019/10/07	得意先	00000002 株式会社紅葉製作所					営業所	01 プロード
取引区分	Z12 掛売上	納入先						担当者	0002 佐々木
出荷日	2019/10/07	伝票摘要							
売上日	2019/10/07	得意先注册						請求先確認	宛名確認
							取引先情報	売上	

No.	バ	メ	商品名	受注数	出庫数	売上単価	売上金額	発注数	発注番号	希望
1		不二越	AGES10.8 AGES ^T /Y 10.8X12		-1.00	4,028.00	-4,028			
2		不二越	AGES11.0 AGES ^T /Y 11.0X12		-1.00	4,028.00	-4,028			
3		不二越	AGES12.2 AGES ^T /Y 12.2X12		-1.00	5,475.00	-5,475			
4		不二越	AGES8.4 AGES ^T /Y 8.4X10		-10.00	2,715.00	-27,150			
5		不二越	AGES12.2 AGES ^T /Y 12.2X12		-1.00	5,475.00	-5,475			
6										

売上伝票問合せ P8320 Ver.2.00

部署 01 プロードリーフ
得意先 00000002 紅葉製作所
伝票日付 2019/10/07 より
伝票番号 より
PAGE 1
表示区分 0 : 降順

伝票日付	取引区分	担当名	金額	伝票番号	明細行
2019/10/07	掛売上	佐々木	145,970	455	2
2019/10/01	掛売上	佐々木	9,636	454	2
2019/09/27	掛売上	佐々木	5,940	468	5
2019/09/26	掛売上	佐々木	5,940	467	5
2019/09/25	掛売上	佐々木	55,296	466	5
2019/09/25	掛売上	佐々木	7,042	465	5
2019/09/25	掛売上	佐々木	22,680	464	4
2019/09/25	掛売上	佐々木	228,828	460	6
2019/09/24	掛売上	佐々木	60,108	463	6
2019/09/24	掛売上	佐々木	5,940	462	6
2019/09/20	HIS	佐々木	49,848	481	5
2019/09/20	掛売上	佐々木	810	449	1
× 2019/06/21	掛売上	佐々木	2,041	432	1
× 2019/06/06	掛売上	佐々木	204,120	431	1
× 2017/03/21	掛売上	佐々木	24,808	420	3
× 2017/03/20	掛売上	佐々木	42,836	419	3
× 2017/03/20	掛売上	佐々木	18,600	418	5
× 2017/03/20	掛売上	佐々木	49,848	417	5
× 2017/03/20	掛売上	佐々木	4,320	416	4
× 2017/08/31	掛売上	佐々木	68,882	376	4

【選択】得意先コードを選択すると絞りをおこないます 伝票番号を選択すると履歴間合せが起動します
継続してデータがあります。

F1 ガイド	F3 条件設定	F5 最新情報	F9 取消	F10 終了	F12 確定	S+1	UP 前頁	DOWN 次頁	SHESC 検索中断	ESC 前項目
--------	---------	---------	-------	--------	--------	-----	-------	---------	------------	---------

赤伝票は、元の黒伝票の計上日をもとにして計上しています。
この元伝票の計上日は9月20日消費税率は8%となり、

$$-46,156 \times 0.08 = -3,692$$

【④元あり返品（明細履歴検索から選択）】

● 売上発生入力 P1100 Ver.3.00

入力者	J0001 阿部	売上伝票	新規登録	印刷有	見積番号	前回伝票No.	468
受注日	2019/10/03	得意先	00000002 株式会社紅葉製作所			営業所	01 フロート
取引区分	1312 得意品返品	納入先				担当者	0002 佐々木
出荷日	2019/10/03	伝票摘要					
売上日	2019/10/03	得意先注番					

請求先確認 宛名確認 取引先情報 **売上**

No.	メーカー名	商品名	受注数	出荷数	売上単価	売上金額	宛注数	宛注番号	希望
1	不二越	SZL-0 ZH-TW-KA-FY 2.0		1,000.00	189.00	189,000			
2									
3									
4									
5									
6									

メーカー: 分類: 現在庫数: **売上金額 -189,000**
商品コード: **消費税 -15,120**

● 売上履歴問合せ P8325 Ver.2.30

部署	01	ブロードリーフ	～	2019/10/03	自社伝書	2019/09/08	13.23 %
得意先	00000002	紅葉製作所	仕入先	担当者	商品コード順		
商品コード		メーカー	請求先	相手先注番	売上金額		

PAGE 2 品名文字検索 明細検索文字検索

月	売上月	取引区分	原品名	商品コード ▲	メーカー	出荷計(単位)	売上単価
2019/09/25	掛売上	APMT103504PDERHN:XS2310	ZH-WX(FY?)	APMT103504PDERHN:XS2310	不二越	1 P	1,000
2019/09/25	掛売上	APMT103504PDERHN:XS2350	ZH-WX(FY?)	APMT103504PDERHN:XS2350	不二越	1 P	1,000
2019/09/25	掛売上	APMT103504PDERHN:XS2310	ZH-WX(FY?)	APMT103504PDERHN:XS2310	不二越	1 P	1,000
2019/09/25	掛売上	ASN	ZCHKPST Ver.1.00				
2019/09/25	掛売上	CNN					
2019/09/25	掛売上	CNN					
2019/09/25	掛売上	CNN					
2019/09/25	掛売上	ASN					
2019/09/25	掛売上	IOE					
2019/09/25	掛売上	CNN					
2019/09/25	掛売上	AGES	AGES11.0	AGES11.0	不二越	1 P	4,028
2019/09/25	掛売上	AGES	AGES12.2	AGES12.2	不二越	1 P	5,475
2019/09/25	掛売上	AGES	AGES8.4	AGES8.4	不二越	10 P	2,715
2019/09/24	掛売上	AGES	AGES12.2	AGES12.2	不二越	1 P	5,475
2019/09/24	掛売上	ZH-TW-KA-FY 11.0	SD11.0	SD11.0	不二越	5 P	1,800
2019/09/21	掛売上	APMT103504PDERHN:XS2310	ZH-WX(FY?)	APMT103504PDERHN:XS2310	不二越	1 P	1,000
2019/09/21	掛売上	APMT103504PDERHN:XS2350	ZH-WX(FY?)	APMT103504PDERHN:XS2350	不二越	1 P	1,000

< OK >

消費税率を変更します
消費税率8%の売上履歴が引き当てられました。
入力中の返品伝票は消費税率8%で作成されます。

※ 詳細税率

【表示】EOS受付分 【選択】 メーカー、商品コードを選択すると絞込を行います。
継続してデータがあります。

F1 F3 F5 F8 F9 F10 F12 S+1 UP DOWN SHES ESC
ガイド 条件設定 最新情報 CSV出力 終了 確定 前頁 次頁 検索中 検索項目

返品を「明細履歴検索」より
選択した場合、「消費税率を
変更します…」を表示します。
選択した明細の売上日が消費税
算出基準日になります。

この明細の売上日は9月25日
消費税率は8%となり、

$$-189,000 \times 0.08 = -15,120$$

※この伝票に入力する
明細は全て同一の消費
税率になります。(8%)

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 of 注意点

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】

消費税率が違います
消費税率が違う明細は選択できません。
この明細は別伝票で作成してください。

※選択された明細は消費税率が違う為、同じ伝票に入力することができません。

税率の違う明細を引き当てることは出来ません。

(出来ない例)

選択された明細の売上日は、2019/9/25と2019/10/01の明細なので「消費税率が違います」のメッセージが表示され選択することが出来ません。

【⑤手入力の返品】

売上金額 -83,200
消費税 -8,320
戻金金額 -91,520

手入力(検索から選択しない)での返品入力の場合は「売上日」を消費税算出基準日として消費税率を参照します。

この伝票の売上日は10月5日
消費税率は10%となり、

$$-83,200 \times 0.10 = -8,320$$

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

・売上入力

【①新規伝票入力】

売上入力 P1320 Ver.3.00

入力者 0001 阿部 売上伝票 新規 印刷有 見積番号 受発注No

取引区分 212 掛売上 得意先 00000002 株式会社紅葉製作所 前回伝票No

出荷日 2019/10/03 納入先 営業所 01 ブロード

売上日 2019/10/03 摘要 担当者 0002 佐々木

得意先注番 請求先確認 宛名確認 取引先情報

No.	メーカー	商品コード	出荷数	売上単価	売上金額	特売
メーカー名	商品名	君	単位	原価単価	備考	
001	000020	T0T2X0195	10.00	8,320.00	83,200	
	岡崎精工	チーハーフン外リル 19.5XMT2	01 01 P	7,280.00		

行区分

現在庫数 売上金額 83,200
消費税 8,320

前回日付 前回単価 0.00 原価金額 72,800
前回原価 0.00 粗利金額 10,400
粗利率% 12.50 %

SHIFT

F1 ガイド F2 商品 F3 一式設定 F4 履歴検索 F5 各種検索 F6 商品/JAN F7 在庫 F8 行取消 F9 終了 F10 行区分 F11 行確定 F12 S+1 Enter 次項目

売上日は10月3日
消費税率は10%となり、

$$83,200 \times 0.10 = 8,320$$

【②伝票修正】

売上入力 P1320 Ver.3.00

入力者 0001 阿部 売上伝票 修正 印刷有 伝票No 461

取引区分 212 掛売上 得意先 00000002 株式会社紅葉製作所 前回伝票No

出荷日 2019/09/20 納入先 営業所 01 ブロード

売上日 2019/09/20 摘要 担当者 0002 佐々木

得意先注番 請求先確認 宛名確認 取引先情報

No.	メーカー	商品コード	出荷数	売上単価	売上金額	特売
メーカー名	商品名	君	単位	原価単価	備考	
001	000001	AGES10.8	1.00	4,028.00	4,028.00	通常
	不二越	AGES10.8 10.8X12	01 01 P	3,491.00		
002	000001	AGES11.0	1.00	4,028.00	4,028.00	通常
	不二越	AGES11.0 11.0X12	01 01 P	3,491.00		
003	000001	AGES12.2	1.00	5,475.00	5,475.00	通常
	不二越	AGES12.2 12.2X12	01 01 P	4,745.00		
004	000001	AGES9.4	10.00	2,715.00	27,150.00	通常
	不二越	AGES9.4 8.4X10	01 01 P	2,353.00		
005	000001	AGES12.2	1.00	5,475.00	5,475.00	通常
	不二越	AGES12.2 12.2X12	01 01 P	4,745.00		

行区分 受注データ

現在庫数 -2.00 売上金額 46,156
消費税 3,692

前回日付 2017/09/06 前回単価 4,028.00 原価金額 40,002
前回原価 3,491.00 粗利金額 6,154
粗利率% 13.33 %

SHIFT

F1 ガイド F2 商品 F3 一式設定 F4 履歴検索 F5 各種検索 F6 商品/JAN F7 在庫 F8 行取消 F9 終了 F10 行区分 F11 行確定 F12 S+1 Enter 次項目

売上日は9月20日
消費税率は8%となり、

$$46,156 \times 0.08 = 3,692$$

ただし、売上日を10月1日以降に変更すると消費税率は10%になります。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力時の注意点

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 の 注意点

【③赤伝】

売上入力 P1320 Ver.3.00

入力者 0001 阿部 売上伝票 赤伝票 印刷有 伝票No. 見替番号

取引区分 212 掛売上 得意先 00000002 株式会社紅葉製作所 前回伝票No.

出荷日 2019/10/07 納入先 営業所 01 ブロード 担当者 0002 佐々木

売上日 2019/10/07 摘要 得意先注番 請求先確認 宛名確認 取引先情報

No.	メーカー	商品コード	出荷数	売上単価	売上金額	特売
001	009032	15243311	-1.00	8,800.00	-8,800.00	通常
002	009032	12611419	-1.00	18,400.00	-18,400.00	通常
18,100.00						
12,000.00						
10,500.00						
2,500.00						
2,400.00						
1,900.00						
1,520.00						

【選択】 得意先コードを選択すると絞込をおこないます 伝票番号を選択すると履歴問合せが起動します

継続してデータがあります。

F1 ガイド F3 条件設定 F5 最新情報 F9 取消 F10 終了 F12 確定 S+1 UP 前頁 DOWN 次頁 SHESC 検索中断 ESC 前項目

赤伝票は、元の黒伝票の売上日をもとにして計上しています。

この元伝票の売上日は9月25日
消費税率は8%となり、

-51,200 × 0.08 = -4,096

【④元あり返品（明細履歴検索から選択）】

売上入力 P1320 Ver.3.00

入力者 0001 阿部 売上伝票 新規 印刷有 見替番号

取引区分 312 掛良品返品 得意先 00000002 株式会社紅葉製作所 前回伝票No.

出荷日 2019/10/03 納入先 営業所 01 ブロード 担当者 0002 佐々木

売上日 2019/10/03 摘要 得意先注番 請求先確認 宛名確認 取引先情報

No.	メーカー	商品コード	出荷数	売上単価	売上金額	特売
001	000092	S019.0	1.00	2,500.00	2,500.00	通常
2,200.00						

【選択】 得意先コードを選択すると絞込をおこないます 伝票番号を選択すると履歴問合せが起動します

継続してデータがあります。

F1 ガイド F3 条件設定 F5 最新情報 F9 取消 F10 終了 F12 確定 S+1 UP 前頁 DOWN 次頁 SHESC 検索中断 ESC 前項目

返品を「明細履歴検索」より
選択した場合、「消費税率を変更
します…」を表示します。
選択した明細の売上日が消費税
算出基準日になります。

この明細の売上日は9月25日
消費税率は8%となり、

-2,500 × 0.08 = -200

※この伝票に入力する
明細は全て同一の消
費税になります。
(8%)

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】

消費税率が違います
消費税率が違う明細は選択できません。
この明細は別伝票で作成してください。

2019/10/01

2019/09/25

税率の違う明細を引き当てることは出来ません。
(出来ない例)
選択された明細の売上日
2019/9/25と2019/10/01の
明細なので「消費税率が
違います」のメッセージが
表示され、選択することが
出来ません。

※選択された明細は
消費税率が違う為、同
じ伝票に入力するこ
とができません。

【⑤手入力の返品】

売上日 2019/10/03

現在庫数 0.00

売上金額 -83,200

消費税 -8,320

原価金額 -72,800

粗利金額 -10,400

粗利率% 12.50 %

手入力(検索から選択しない)
での返品入力の場合は「売上日」
を消費税算出基準日として消費税
率を参照します。

この伝票の売上日は10月3日
消費税率は10%となり、

$$-83,200 \times 0.10 = -8,320$$

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力時の注意点

- ・仕入入力

[illegible]
$$78.000 \times 0.10 = 7.800$$
[illegible]
$$137,300 \times 0.08 = 10,984$$

ただし、計上日を10月1日以降に変更すると消費税率は10%になります。

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力 of 注意点

【③赤伝】

仕入入力 P6160 Ver.3.00

入力者

取引区分

入荷日

計上日

仕入先

012 掛仕入

2019/10/07

2019/10/07

仕入伝票 赤伝票

伝票No

前回伝票No

営業所

担当者

00000013

有限会社武蔵精密工作所

精算先確認

倉庫 01 倉庫①

01 株式会社

0005 佐藤

No.

発注No

商品コード

入荷数

仕入単価

仕入金額

持値区分

メーカー

メーカー名

商品名

倉

単位

担当者

備考

001		TDT2X0195		-10.00	7,800.00	-78,000.00	0 通常
	000020 岡崎精工	テーパー・ジャンク*リル 19.5XMT2	01	P	0005 佐藤		
002		TDT1X0080		-10.00	2,850.00	-28,500.00	0 通常
	000020 岡崎精工	テーパー・ジャンク*リル 8.0XMT1	01	P	0005 佐藤		
003		TDT1X0090		-10.00	3,080.00	-30,800.00	0 通常
	000020 岡崎精工	テーパー・ジャンク*リル 8.0XMT1	01	P	0005 佐藤		

仕入伝票問合せ P6620 Ver.2.00

部署

仕入先

伝票日付

伝票番号

PAGE

表示区分

01

ブロードリーフ

2019/10/07 より

00000013 武蔵精密工作所

より

0 : 降順

伝票日付

取引区分

担当者名

金額

伝票番号

明細行

2019/10/03	掛仕入	佐藤	262,240	4000330	8
2019/09/27	掛仕入	佐藤	382,964	4000329	4
2019/09/26	掛仕入	佐藤	115,474	4000328	3
2019/09/25	掛仕入	佐藤	96,065	4000327	3
2019/09/24	掛仕入	佐藤	321,192	4000326	6
2019/09/23	掛仕入	佐藤	506,304	4000325	4
2019/09/21	掛仕入	佐藤	217,296	4000324	4
2019/09/21	掛仕入	佐藤	147,010	4000323	4
2019/09/20	掛仕入	佐藤	52,013	4000322	3
2019/09/20	掛仕入	佐藤	374,220	4000321	2
2019/09/19	掛仕入	佐藤	279,780	4000320	5
2019/09/07	掛仕入	佐藤	148,284	4000319	3
2019/09/05	掛仕入	佐藤	49,905	4000143	1

仕入金額合計

消費税

-137,300

-10,984

2019/09/06

【選択】仕入先コードを選択すると取引をおこない、伝票番号を選択すると履歴問合せが起動します

データが終了しました。

F1 ガイド

F3 条件設定

F5 最新情報

F9 取消

F10 終了

F12 確定

S+1

UP 前頁

DOWN 次頁

SHESC 検索中断

ESC 前項目

赤伝票は、元の黒伝票の計上日をもとにして計上しています。

この元伝票の計上日は9月
6日消費税率は8%となり、

$$-137,300 \times 0.08 = -10,984$$

【④元あり返品（明細履歴検索から選択）】

[illegible]

返品を「仕入履歴問合せ」より選択した場合、「消費税率を**変更します**…」を表示します。選択した明細の計上日が消費税算出基準日になります。

この明細の計上日は9月20日
消費税率は8%となり、

$$-231.000 \times 0.08 = -18.480$$

※この伝票に入力する
明細は全て同一の消
費税になります。(8%)

2. 消費税率変更日を跨ぐ伝票入力の注意点

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】

税率の違う明細を引き当てることは出来ません。

(出来ない例)

選択された明細の仕入日は、2019/9/27と2019/10/3の明細なので「消費税率が違います」のメッセージが表示され選択することが出来ません。

【⑤手入力の返品】

手入力(検索から選択しない)での返品入力の場合は「計上日」を消費税算出基準日として消費税率を参照します。

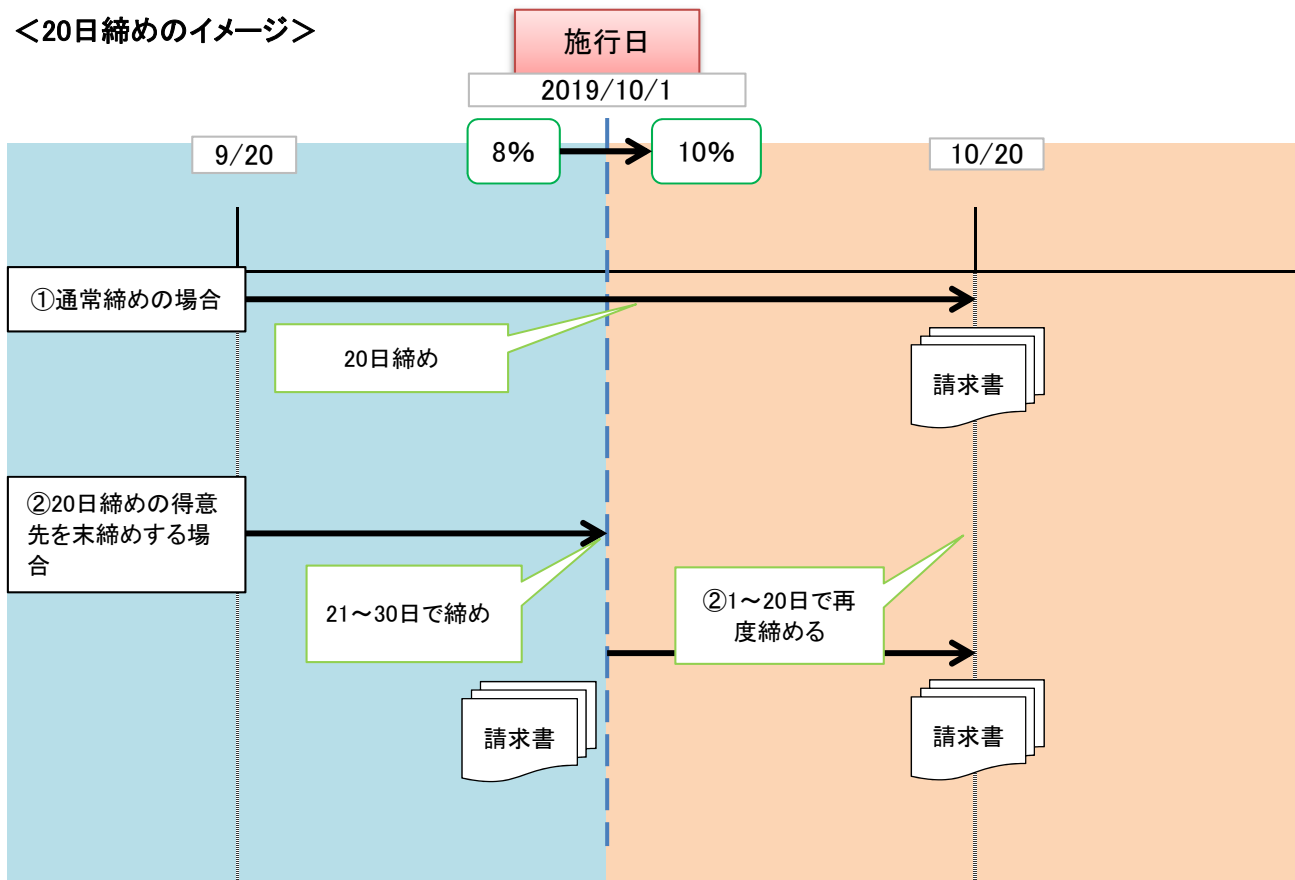
この伝票の計上日は10月3日
消費税率は10%となり、

$$-3,330 \times 0.10 = -333$$

3. 税率改正前後の注意点

3-1. 未締め以外の請求先に対し、消費税率が変わる前の9月は未締めもして請求書を発行する

<20日締めのイメージ>



未締め以外の請求先を通常通りの締め処理を行っていただいても消費税は正しく計算されます。
消費税率を売上日(計上日)で判断しているため、9月21日から9月30日までの売上は8%、
10月1日から10月20日までの売上は10%で計算し消費税額を算出します。
ただし、当月お買上額に対する消費税額が8%と10%で合算される為わかりにくくなります。

請求書をわかりやすくするには、8%(9月30日まで)と10%(10月1日から請求先の締め日まで)の請求書を
それぞれ分けて出力してください。

次ページ以降で、未締めではない請求先を未締めする場合の操作方法の説明をいたします。

3. 税率改正前後の注意点

・未締めではない請求先を未締めする場合の操作方法

未締めではない請求先に対し、9月30日締めで請求書を出力します。(請求対象期間:9月21日～30日)

●「20」の締日を指定して未締めを行う。

処理	担当	管	部	課	締日	請求締切日	請求発行日	(入力日)	請求No.
今回	0		01		20	2019/09/30	2019/09/30		
1回前	0	0000	01	00	00	20	2019/09/20	2019/09/20	(2019/09/08)
2回前	0	0000	01	00	00	31	2019/08/31	2019/08/31	(2019/09/08)
3回前	0	0000	01	00	00	20	2019/08/20	2019/08/20	(2019/09/08)
4回前	0	0000	01	00	00	31	2019/07/31	2019/07/31	(2019/09/08)
5回前	0	0000	01	00	00	20	2019/07/20	2019/07/20	(2019/09/08)
6回前	0	0000	01	00	00	31	2019/06/30	2019/06/30	(2019/09/08)
7回前	0	0000	01	00	00	20	2019/06/20	2019/06/20	(2019/09/08)
8回前	0	0000	01	00	00	31	2019/05/31	2019/05/31	(2019/09/08)
9回前	0	0000	01	00	00	20	2019/05/20	2019/05/20	(2019/09/08)
10回前	0	0000	01	00	00	31	2019/04/30	2019/04/30	(2019/09/08)

- ① 請求準備処理の画面にて、処理選択…[0: 全件対象指定]を選択します。

【20日締めの場合】

対象締日…20日

請求締切日…2019/9/30

請求発行日…2019/9/30

締め対象期間は請求先の締日により違います。

【10日締】 2019/9/11～2019/9/30

【15日締】 2019/9/16～2019/9/30

【20日締】 2019/9/21～2019/9/30

【25日締】 2019/9/26～2019/9/30

- ② 指定の入力が完了しましたら [F12実行]をクリックします。

●すべての請求先の締日を9月30日で行う。

処理	担当	管	部	課	締日	請求締切日	請求発行日	(入力日)	請求No.
今回	0		01		99	2019/09/30	2019/09/30		
1回前	0	0000	01	00	00	20	2019/09/20	2019/09/20	(2019/09/08)
2回前	0	0000	01	00	00	31	2019/08/31	2019/08/31	(2019/09/08)
3回前	0	0000	01	00	00	20	2019/08/20	2019/08/20	(2019/09/08)
4回前	0	0000	01	00	00	31	2019/07/31	2019/07/31	(2019/09/08)
5回前	0	0000	01	00	00	20	2019/07/20	2019/07/20	(2019/09/08)
6回前	0	0000	01	00	00	31	2019/06/30	2019/06/30	(2019/09/08)
7回前	0	0000	01	00	00	20	2019/06/20	2019/06/20	(2019/09/08)
8回前	0	0000	01	00	00	31	2019/05/31	2019/05/31	(2019/09/08)
9回前	0	0000	01	00	00	20	2019/05/20	2019/05/20	(2019/09/08)
10回前	0	0000	01	00	00	31	2019/04/30	2019/04/30	(2019/09/08)

- ① 請求準備処理の画面にて、処理選択…[0: 全件対象指定]を選択します。

対象締日…99日

請求締切日…2019/9/30

請求発行日…2019/9/30

締め対象期間は請求先の締日により違います。

【10日締】 2019/9/11～2019/9/30

【15日締】 2019/9/16～2019/9/30

【20日締】 2019/9/21～2019/9/30

【25日締】 2019/9/26～2019/9/30

- ② 指定の入力が完了しましたら [F12実行]をクリックします。

※99日になると、全ての得意先に対して請求締め処理を行います。

ただし、請求書は締日ごとに発行出来ませんのでご注意ください。

3. 税率改正前後の注意点

・未締めではない請求先を未締めする場合の操作方法

未締め以外の請求先を9月30日の発行日で請求書を発行する

① 請求準備処理を締日ごとに処理してください。
※前頁「請求先の締日を指定して未締めを行う」

例)

- ・10日締の請求先の請求準備処理を行う。
- ・請求書発行を行う。
※10日締の請求準備処理をした請求先だけが出力される。
- ・20日締の請求先の請求準備処理を行う。
- ・請求書発行を行う。
※20日締の請求準備処理をした請求先だけが出力される。

3. 税率改正前後の注意点

請求書

〒144-8621
東京都大田区蒲田5-13-14

広葉樹商店株式会社 御中

株式会社ブロードリーフ

〒140-0002
東京都品川区東品川4-13-14
グラスキューブ品川8F
TEL 03-5781-3130 FAX 03-5781-3017

得意先コード	締切日
00000004	2019/09/30

前回請求金額	今回入金額	前回繰上金額	前回請求訂正額	今回繰上金額	今回消費税	税込繰上金額	今回請求金額
13,717,324	5,000,000	8,717,324	0	1,827,720	146,218	1,973,938	10,691,262
伝票日付	伝票番号	区分	商品名	数量	単価	金額	備考
9/24	00000493	掛売上	シカ`ロイ CNMG120408:AH110 TACチップ`	10 P	638	6,380	
		掛売上	シカ`ロイ DNMG150404:AH110 TACチップ`	10 P	885	8,850	
		掛売上	シカ`ロイ DNMG150408:AH110 TACチップ`	10 P	885	8,850	
		掛売上	シカ`ロイ SNMG120404:AH110 TACチップ`	10 P	750	7,500	
		掛売上	シカ`ロイ SNMG120408:AH110 TACチップ`	10 P	750	7,500	
9/25	00000494	掛売上	ハ`キ 02098 レ`ソク`フ`ロ` C-1	1 P	6,120	6,120	
		掛売上	ハ`キ 34479 段付`ミ`ロ` DAL18S	1 P	10,240	10,240	
		掛売上	ハ`キ 34492 段付`ミ`ロ` DAL1H	1 P	8,880	8,880	
		掛売上	ハ`キ 34497 段付`ミ`ロ` DAL1N	1 P	28,160	28,160	
		掛売上	ハ`キ 34480 段付`ミ`ロ` DAL21S	1 P	6,120	6,120	
9/27	00000495	掛売上	不二越 ス`ロ`シ`ロ``ロ` 4.0	10 P	318	3,180	
		掛売上	不二越 ス`ロ`シ`ロ``ロ` 4.2	10 P	382	3,820	
		掛売上	不二越 ス`ロ`シ`ロ``ロ` 4.1	10 P	421	4,210	
		掛売上	不二越 ス`ロ`シ`ロ``ロ` 4.3	10 P	421	4,210	
		掛売上	不二越 ス`ロ`シ`ロ``ロ` 4.4	100 P	421	42,100	
9/30	00000104	手形				5,000,000	
9/30	00000498	掛売上	大昭和 3DM-20A 3Dマ`	10 P	53,200	532,000	
		掛売上	大昭和 ACCU-207 `キ` `タ`	10 P	32,240	322,400	
		掛売上	大昭和 ACCU-207N `キ` `タ`	10 P	25,000	250,000	
		掛売上	大昭和 ACCU-820 `キ` `タ`	10 P	56,920	569,200	

請求書No.00001785 1頁

4. FAQ

メニュー1	メニュー2	問合せ詳細	対応詳細
売上	売上入力	売上入力で9月30日の伝票を10月1日の日に入力した場合は消費税は何%になりますか。	計上日を基準として消費税が算出されます。たとえば、計上日が9/30までであれば8%で、10/1以降であれば10%で算出されます。したがって、10月以降になってからでも、売上日を9/30で入力すれば消費税は8%になります。
売上	売上入力	2019年9月分の売上傳票を10月以降に修正しても税率は8%のままなのでしょうか？	計上日を基準として消費税が算出されていますので、2019年10月以降に9月の伝票を呼び出して修正しても8%のままになります。また、計上日を10月以降に修正した場合は10%で再計算されます。
売上	売上入力	2019年10月1日以前に受注したが、納期が10月以降になる商品を販売した場合、得意先に対しては消費税を8%で請求しなければならないのですがどうしたら良いのでしょうか。	<p>売上日が10月1日以降の場合は、8%で消費税を算出することはできませんので、以下のどちらかの方法で伝票を作成してください。</p> <p>【A:売上日を9月にし、来勘で10月の請求書に載せる】</p> <p>①売上入力で、売上日・計上日を9/30より前の日付にして、明細行をすべて入力します。</p> <p>※すでに伝票を入力している場合は、[F5:変更]で呼び出してから、売上日・計上日を9/30より前の日付にします。</p> <p>②カーソルが[得意先注番]より上にある状態で、[得意先注番]の右側にある、[請求先確認]をクリックします。</p> <p>③[次回請求]を[0:当月請求]から、[1:来勘]に変更し、請求日が2019/10/01以降になっていることを確認して[F12:確定]をクリックします。</p> <p>【B:行区分「消費税」で2%の消費税差額分を調整する。】</p> <p>例:100000円の伝票で、消費税を8000円にしたい場合</p> <p>①売上入力で10月1日以降の日付で入力し、明細行をすべて入力します。</p> <p>②空白行で、[F11:行区分]をクリックして、「消費税:299」を選択します。</p> <p>③消費税の行が追加されるので、金額の欄に、差額の「-2000」を入力します。</p>
売上	売上入力	2019年9月30日以前に販売した商品を10月1日以降に返品する場合、その商品の消費税を8%にするにはどうしたらよいのでしょうか？	<p>以下の2通りの方法で返品すると消費税が8%で算出されます。</p> <p>【A:売上返品で履歴を参照する方法】</p> <p>※伝票の一部またはまるごと返品する場合に使用します。</p> <p>①売上入力で、取引区分のところで、[F1:ガイド]より、[312:売上返品]を選択します。</p> <p>②得意先を入力し、Enterで明細行のメーカーまたは商品コードまで進みます。</p> <p>③[F5:履歴検索]より返品したい伝票をマウスクリックまたはスペースで選択し、[Enter]を押します。</p> <p>④「消費税率を変更します」のメッセージが表示されるので、[OK]をクリックします。</p> <p>⑤画面右下で「0」→[Enter]で返品伝票が作成されます。</p> <p>※請求書には、元の伝票がいつのものか印刷されないのので、売上入力で備考に入力しておくといでしょう。</p> <p>【B:取引区分はそのまま赤伝で処理する方法】</p> <p>※伝票をまるごと返品する場合に使用します。</p> <p>①売上入力で、得意先を入力し、得意先注番よりもカーソルが上にある状態で、[Shift]を押しながら[F8]を押下します。</p> <p>②伝票番号を入力する枠が出るので、[F1:ガイド]より返品したい伝票を選択します。</p> <p>③画面右下で「0」→[Enter]で赤伝が作成されます。</p>

4. FAQ

4. FAQ

メニュー1	メニュー2	問合せ詳細	対応詳細
見積	見積入力	2019年10月1日以降が納期の見積書を9月に作成する場合、消費税を10%にできますか？	見積日が9月以前の場合は10%の消費税率で見積書を作成することはできませんので以下のいずれかの方法で対応してください。 A: 見積日付を10月1日以降にして見積書を作成し、手書きで見積日付を訂正する。 B: 非課税の商品を作成し、商品名を「消費税差額」として2%の差額を入力する。 ※非課税の商品の作成方法は次ページの「商品マスタ保守」を参照してください。
請求回収	請求準備処理	2019年10月1日から消費税が10%に増税されますが、未締め以外の得意先で9月30日をまたいだ請求書を出すときは、9月30日で一度締めて請求書を出したほうがよいのでしょうか？	未締め以外の得意先を9月末で締めない場合、8%と10%の消費税が合算して請求書に印刷されます。 そのため、15日締めや20日締めなどの得意先も一度9月30日で締めて8%の消費税の請求書を作成し、20日締めであれば10月20日で再度締めて10%の消費税の請求書を作成することをお勧めします。 未締め以外の得意先を9/30で締めるには、以下の手順で行ってください。 例: 20日締めの得意先を9/30と10/20で締める場合 ① 請求準備処理で、「0: 全件対象指定」を選択し、営業所を入力後、締日「20」、請求締切日、請求発行日をそれぞれ「2019/09/30」と入力して実行します。 ② 請求書発行で9/30の請求書を発行します。 ③ 請求準備処理で、通常通り、「0: 全件対象指定」を選択し、営業所を入力後、締日「20」、請求締切日、請求発行日をそれぞれ「2019/10/20」と入力して実行します。 ④ 請求書発行で10/20の請求書を発行します。10/1～10/20分の売上・入金が出力されます。
請求回収	請求書発行	未締め以外の請求先で2019年9月30日に請求締をしなかった場合、請求時の消費税はどのように算出されますか？	9/30までの売上に8%を掛けた値と、10/1以降の売上に10%を掛けた値が合算されて消費税の欄に出力されます。
請求回収	請求書発行	2019年10月1日の消費税増税に対応するため、9月30日に未締めの得意先の請求書を印刷したのち、20日締の得意先の請求準備処理を9月30日で行い、9月30日の請求書を発行します。既に印刷した未締めの得意先の請求書がもう一度印刷されることはないのでしょうか？	請求準備処理を行ってから最初に請求書を発行する場合は、[通常発行]、2回目以降は[再発行]でないと出てきません。そのため、未締めの請求書を発行してから15日締めや20日締めの請求準備処理を行って請求書発行をする場合、[通常発行]で印刷すれば未締めの得意先の請求書は印刷されません。
売掛	債権管理表	自社締日が未締め以外の場合、2019年10月1日の消費税増税にあたり、10月分の債権管理表や、債務管理表の消費税はどのように算出されますか？	9月以前の売上に対しての8%の消費税と、10月以降の売上に対しての10%の消費税がそれぞれ算出され、合算されて印字されます。
抜粋	抜粋請求処理	官庁(スーパースマイル)の抜粋請求において、2019年10月1日の消費税増税にあたり、請求単位消費税の得意先の9月の売上を、10月に抜粋請求した場合は消費税はどのように計算されますか？	売上計上日を基準に消費税が算出されますので、9月の売上を10月に抜粋請求しても消費税は8%になります。1つの抜粋請求に9月以前と10月以降の売上が混在する場合は、9月以前の売上に対しての8%の消費税と、10月以降の売上に対しての10%の消費税がそれぞれ算出され、合算されて請求書に印字されます。

4. FAQ

メニュー1	メニュー2	問合せ詳細	対応詳細
仕入	仕入入力	2019年9月30日以前に仕入した商品を10月1日以降に返品する場合、その商品の消費税を8%にするにはどうしたらよいでしょうか？	<p>以下の2通りの方法で返品すると消費税が8%で算出されます。</p> <p>【A:仕入返品で履歴を参照する方法】</p> <p>※伝票の一部またはまるごと返品する場合に使用します。</p> <p>①仕入入力で、取引区分のところで、[F1:ガイド]より、[112:仕入返品]を選択します。</p> <p>②得意先を入力し、Enterで明細行のメーカーまたは商品コードまで進みます。</p> <p>③[F5:履歴検索]より返品したい伝票をマウスクリックまたはスペースで選択し、[Enter]を押します。</p> <p>④「消費税率を変更します」のメッセージが表示されるので、[OK]をクリックします。</p> <p>⑤画面右下で「0」→[Enter]で返品伝票が作成されます。</p> <p>※精算書には、元の伝票がいつのものか印刷されないのので、仕入入力で備考に入力しておくといでしょう。</p> <p>【B:取引区分はそのまま赤伝で処理する方法】</p> <p>※伝票をまるごと返品する場合に使用します。</p> <p>①仕入入力で、得意先を入力し、得意先注番よりもカーソルが上にある状態で、[Shift]を押しながら[F8]を押下します。</p> <p>②伝票番号を入力する枠が出るので、[F1:ガイド]より返品したい伝票を選択します。</p> <p>③画面右下で「0」→[Enter]で赤伝が作成されます。</p>
マスタ2	商品マスタ保守	消費税の調整などに使用する非課税の商品を作成するにはどうしたらよいでしょうか？	<p>非課税の商品名称コードを作成し、商品コードに非課税の商品名称コードを割り当てることで非課税の商品を作ることができます。</p> <p>①[マスタ2]→[商品マスタ保守]を開きます。</p> <p>②[2:商品名称登録]を選択します。</p> <p>③商品名称コードに任意のコードを入力します。</p> <p>例:HIKAZEI</p> <p>③商品名称名に任意の名称を入力します。</p> <p>例:非課税</p> <p>④大分類のところで、[F1:ガイド]を押下し、一番下にスクロールして、「その他」を選択します。</p> <p>⑤中分類・小分類も「その他」を選択します。</p> <p>⑥画面下の税率分類コードのところで、[F1:ガイド]を押下し、「非課税:999」を選択します。</p> <p>⑦「Enter」を押下して確定します。</p> <p>※非課税の商品名称コードが作られます。</p> <p>⑧↑を押してから、[1:商品登録]を選択します。</p> <p>⑨商品コードに任意のコードを入力します。</p> <p>例:TAXCHOSEI/SHOHINKEN/HIKAZEIなど</p> <p>⑩メーカーコードのところで、[F1:ガイド]を押下し、一番下にスクロールして、「その他」を選択します。</p> <p>⑪商品名称コードのところに、③で入力した商品名称コードを入力します。</p> <p>⑫商品名称名と同じ商品名が表示されるので、必要に応じて任意の名称に修正します。</p> <p>⑬[F12:確定]で登録します。</p>

【ご注意】

- ① 本操作マニュアルの内容の一部または全部を無断転載することは禁止されています。
- ② 本操作マニュアルの内容に関しては将来予告なしに変更することがあります。
- ③ 本操作マニュアルの内容について、誤りや記載漏れなどお気づきの点がありましたら、本操作マニュアルの発行所までご連絡ください。連絡先は巻末に記載してあります。
- ④ 運用した結果の損害については、③項にかかわらず責任を負いかねますので、ご了承下さい。

消費税率改定に伴う運用手順書

機イメイトⅡ*SP*

2019年9月10日 初版第一版発行

発行所

株式会社ブロードリーフ

〒140-0002 東京都品川区東品川4-13-14

グラスキューブ品川

TEL 0570-0570-30



BroadLeaf