

消費税率改定に伴う運用手順書

2019年9月



目 次

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	
<u>3. 税率改定前後の注意点</u>	15
3−1.末締め以外の請求先に対し、消費税率が変わる前の9月は 末締めもして請求書を発行する	
4.FAQ	18





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。



 ・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。

2-1. 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。

🦷 売上入力 P1320 Ver.3.00	- 🗆 X
<u>入力者</u> 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 00000003 森林機械工具	株式会社 前回伝票Na
赤上日 2019/10/01 摘要	2 2 東所 01 フロート 相当者 0003 今野
得意大注番	請求先確認 宛名確認 取引先情報
No. メーカー 商品コート	出荷数 売上単価 売上金額 特売
メーカー名 商品名	倉 単位 原価単価 備考
高上日 2019/10/01	
行区分	現在庫数 売上金額 0
	前回日付 消費税 0
	前回単価 0.00 原価金額 0
	前回原価 0.00 粗利金額 0
SHEFT	
F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7	F8 F8 F10 F11 F12 S+1 Enter
ガイド 与信情報 変更 各種検索	副除 取消 終了 伝票切替 確定 次項目



仕入入力の消費税率の適用基準日となる日付は「計上日」になります。

■ 仕入入力 P1620 Ver.3.00		- 🗆 ×
入力者 0001 阿部 仕入伝票 新規	前回伝票No	営業所 01 株式会社
取引区分 012 掛仕入 仕入先 00000001 鶴見工具	商会株式会社	担当者 0001 阿部
↓ 入荷日 2019/10/01 仕入先伝番 計 トロ 2019/10/01	<u>精算先確認</u> 2 直 01 倉庫 0	1
NO・ 死注NO 間品コート 「メーカー メーカー名 商品名		1工人玉額 阿旭区分 備老
意士 上 日 2019/10/01		
行区分	仕入金	額合計 消費税
		0 0
SHIFT		
F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7 ガイド 第 第 第 第 第 第 1 </td <td>F8 F9 F10 F11 削除 取消 終了 伝票切替</td> <td>F12 S+1 Enter 確定 次項目</td>	F8 F9 F10 F11 削除 取消 終了 伝票切替	F12 S+1 Enter 確定 次項目

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.各人力画面の基準日】

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	元伝票の売上日	手入力商品が混在しても履歴検索
		(履歴検索から		で選択した明細の売上日が税率計
		選択した明細)		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
				おくと良いです。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、明神倗方に入力9 る必安かめり まま
				より。 ※請求聿のフォームに上り田細備孝
				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	11	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	元伝票の売上日	手入力商品が混在しても履歴検索
		(履歴検索から		で選択した明細の売上日が税率計
		選択した明細)		昇基準日になります。9月30日まで
				の元上に刈りる巡師の场合は、捕 再擱に判しやすいっかんた入力して
				安欄に刊りやりいコイントを八刀しし セイト白いです 詰むまでや安垟に
				のためにてす。明小音での谷塚に コメントとしてお知らせをする場合
				は 明細備者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。
			±	
				ᆂᇉᄮᇍᇢᇠᇍᇉᆠᆇᇢᄼᇔᄱ
		し元上仕人同時計上	谷々で入力している計上日	冗工11八回時訂上しに間品を選択 L てまけ λ データの計 トロに対応す
				ここではハノーラの訂上口に刈心9 ス消費税率け滴田されません
				での月見1元十16週月で166ピル。

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 くと良いです。
	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。
- 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。
- 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>
 - 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>
 - 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。

・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 × 0.10 = 8,320

【②伝票修正】

🦏 受発注売上入力 P	1110 Ver.3.00						-					
入力者 000	阿部 売上伝票 修正	伝票 印刷	有 伝票N	460		育	前回伝票No	460				
受注日	営業	業所 01	ブロード									
取引区分 212	担当	当者 0002	佐々木									
単荷口 201	9/09/25											
売上日 2019/09/25 <u>得意先注番</u> 請求先確認 宛名確認 取引先情報 売上												
No. メモ メーカー名	商品名	受注数	出荷数	売上単価	売上金額	発注数	発注番号	希望▲				
1 不二越	SD2.0 ストレートシャンクト ッル 2.0		1,000.00	189.00	189,000							
2 タンカ・ロイ	ASMT11T304PDPR-MS:AH130 ASMT11T304PDPR-M		10.00	1,500.00	15,000							
3 95/h*D/	10EL100B:TH10 10EL100B:TH10 TACF>7°		1.00	1,590.00	1,590							
4 9071111	CNMG120412:AHITO CNMG120412:AHITO TAC75)		10.00	638.00	6,380			_				
6												
								-				
X~7/- 000	001 不二越 分類 0001	JUIII JII510	00001	現在庫数	-1,060.00	売上金額	Į.	211,970				
間品J-F SU2.0	20.2001/2011/00/0			前回日付	2019/06/21)月費祝		16,958				
	5#59F 9# 2.0			前回単価	189.00	原恤並育	9. J 98. J	24.002				
受注数	2 01 倉庫 行区	分		11回原100	164.00	粗利家	× .	16 47 %				
出荷数	1000.00 単 01 P 得意先	注番 2-2019	0925-001		取寄品	121114)	0.41 %				
完上単1曲	189.00 特 0 通常 明細1	新 75 中 #0										
原1曲単1曲 実し金額	189,000 (++)	料期 (000000	01 28 8 7 8	来今姓子今社			交圧テータ					
2C T 25 88	183,000	70 000000	비행였고운	· 160 ː도 1/N 프닉 코 TI	1 [1. 光/上八/	J	_					
自社発注No		数		発注単位		発注書M	10					
希望納期		<u>単1曲</u>	0.00	特売区分		発行日	2019/09	/06				
光汪順考	<u> </u>	E AR			00							
SHIFT					-							
F1 F2 ガイド	F3 F4 F5 商品 →式設定 F5 4	F6 F 手種検索 商品	7 F8 /JAN 在庫	F9 行取3首	F10 F11 行区分	F12 行確定	S+1	Enter 次項目				

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。



	[(3	赤	도]													
	-	受発	注売上入	力 P1110 Ver.3.	00										-		\times
)	い	者			売上位	票	赤伝	票 印)	剥有 伝票	€No	461		1	前回伝票N₀		
	Ē	5注	в	2019/10/07		(得意)	先	000000	02 株式会	社紅葉製作	所			営業	業所 01	ブロー	- F
	ΗV	3115	又分	212 掛売上		纳入	#							18 3	4 # 0002	佐々オ	k
	- "^ - 4	の荷		2010/10/07		任曹操	, .		,						10000		
		5 IU	-	2019/10/07		2월 종 生	132 + #2			2.8.1	는 사 파고 크게	1 maan	27	AT 40			
		с <u>т</u>		2019/10/07		19/8/76	((((((((((BH.	11.700世纪2	911-11-11	高ぶ - 邦又ち1分	11月至12	- 元-	E I	
	No.)月	火加名	商品名					受注要	と と し 荷	菣	売上単価	売上金額	第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第 第	発注番号	希	望 ▲
	1		不二越	AGES10.8	AGESト°୨⊮ 1	10.8%12				-1.	00	4,028.00	-4,02	3			
	2		不二越	AGES11.0	AGESト*୨⊮ 1	11.0X12				-1.	00	4,028.00	-4,02	3			_
	3		不二越	AGES12.2	AGESト*ソル 1	12.2X12				-1.	00	5,475.00	-5,47	5			_
	4		不二越	AGES8.4 A	νGESՒ°୨⊮ 8.	4X10				-10.	00	2,715.00	-27,15)			_
	5		不二越	AGES12.2	AGESト°9⊮ 1	12.2X12				-1.	00	5,475,00	-5,47	5			_
	6	H															- 1
	5上伝3	栗間1	合せ P83	20 Ver.2.00								_					
	P 000											0010	100 /17				-
	P酒 奋生		1	フロートリ	<u></u>		_			2/10/07 E h		12019,	/09/17				•
177.	SECTE	100	1000002	MULTICASE F771		_		14	<u> 문</u> : : : : : : : : : : : : : : : : : :	FU			0	0 売上金額	i i i	-46,1	56
P	AGE		1						示区分 0:6	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			-	消費税	- (-3.6	92
		, . I	-		1	A ## [2-3		In VIEW SI	, .					0		- 411 11	
al 12. 20	19/10	/02	北部とス		14	15 970	455	758001 7					0		20 J	0,0	E A
20	19/10	/01	掛売上	佐々木		9,636	454	2					U			-0,1	34
20	19/09	/27	掛売上	佐々木		5,940	468	5						粗利率		13.33	%
20	19/09	/26	掛売上	佐々木		5,940	467	5									
20	19/09	/25	掛売上	佐々木	5	55,296	466	5						_			
20	19/09	/25	掛売上	佐々木		7,042	465	5					2				
20	19/09	/25	掛売上	佐々木	2	22,680	464	4						5			
20	19/09	/25	掛売上	佐々木	22	28,928	460	4					È	~ ~			
20	19/09	/24	掛売上	佐々木	6	30,108	463	6						発注書	No l		
20	10700	/61	nno 上	佐々木		5,940	462	5						28/3 = F			_
20	19/09	/20	掛き上	佐々木	4	49,848	461	5						96171			_
6.00	10/07	(10)	11 7 E	佐々木		810	448	1									
× 20	19/06	(21)	掛売上	佐々木		2,041	432	1									
× 20	19/06	/04	排壳上	佐々木	20	04.120	431	1									
× 20	17/09	/20	S F	佐々木	2	24,808	420	3								1.	
× 2					4	42.336	419	3						日時 陸空	5+1	5	nter Tā H
$\times 2$	20	110	a 70.9	1/20	1	18.800	418	5						9 9 MEAC			. ** 🖬
$\times 2$	2.0		J7 0 0	720	4	19.848	417	5									
× 2				-		4.320	416	- 4									
× 20	17/09	/91	がたエー	住力士	6	29 992	976										
~ 20	17700	/01	111761	12.* 小		70,002	070	-									
F100-4		1.000	+							5. RP 105 88.0 ·	17.7346						
1,281	人工作	6思ジ	- L 3	トで選択するる	≤ #XX∆をお	っこないる	£9.	広宗番考	すて選択する	と痕迹問合も	が起動し	ノまり					
継続	して	デー	ータが	あります。													
F ガ・	1 f F	4	F3 製件設定	F5 最新情報	F9 取消	F10 終了		F12 確定	S+1	UP 前頁	DOIIN 次頁	S+ESC 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、 $-46,156 \times 0.08 = -3,692$ 2

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】



【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】

🦏 受発注売上入力 P1110 Ver.3.00			- 0	×
入力者 0001 阿部 売上伝票 第	「規登録 印刷有	見積番号	前回伝票No 46	税率の違う明細を引き当てること
受注日 2019/10/05 得意先 00	000002 株式会社紅葉製作所		営業所 01 ブロート	
取引区分 312 掛良品返品 納入先			<u>担当者</u> 0002 <u>佐々木</u>	
高トロ 2019/10/05 【12018/10/05	施式化生殖	2回 完々確認 取引生体		(出来ない例)
		100 9040 0E 00 4X 9170 19		選択された 明細の 売上日は
No. バチメーカー名 商品名	受注款出荷数	売上単価 売上金額	発注数 発注番号 希望	
2				2019/9/25と2019/10/01の明細な
3				ので「消費税率が違います」の
4				
5				メッセーンか衣示され進択する
				ことが出来ません。
■ 本上层研究会社 08225 Ver 2 20				
部書 01 フロートリーフ 元上 得意先 00000002 紅葉製作所 仕入	E 2019/10/05		12019/09/08 コード加速 0	
	諸求先	選択件鼓		-
	相手先注番	選択可能		-
			0.00	
2019/10/02 掛売上 A002-100 プビン ZCHKPST	Ver.1.00	メーカー 出何刻 単位	3,370	
2019/10/02 掛売上 B)H10B-R100V 電磁接触器 2019/10/01 地本ト	消費税率が違います		9,900	
2019/10/01 2019/10/01 1	消費税率が違う明細は選	観沢できません。	491	
2013/03/27 排充上 APMI103504PDERHN:XS2350 Zu	この明細は別伝票で作成	もしてください。 -	1,000	
2019/09/27 掛売上 APMT103504PDERN:XSZ310 ZD- 2019/09/27 抽売上 APMT102504PDERN:XSZ3750 ZD-	OK I		1,000	
2013/03/27 排完上 ASMT11T304PDPR-MS:AH130 TACF>7°	ASMT11T304PDPR-MS: AH130	がガロイ 1 P	1,500	
2013/03/26 掛売上 APMT103504PDERHN:XSZ310 Zロ-アウェイチップ 2013/03/26 掛売上 APMT103504PDERHN:XSZ350 Zロ-アウェイチップ	APMT103504PDERHN: XSZ310 APMT103504PDERHN: XSZ350	不二越 1 P 不二越 1 P	1,000	
2019/08/26 掛売上 APMT103504PDERN:XSZ310 2D-アウェイチッフ*	APMT103504PDERN:XSZ310	不二越 1 P	1,000 Set Este	
2019/09/26 掛売上 IAPM 103504PDERN: XS2350 AP-のx17-37 2019/09/26 掛売上 TACチップ	APMT103504PDERN:XS2350 ASMT11T304PDPR-MS:AH130	- 小二匹 1 P	1,000 次項	
2019/09/25 2019/09/25	15243311	日立産機 1 P	8,800	
2019/09/25 掛売上 EFOU-K14F-0.035 t-FM	12612119	日立建根 1 P	12,000	
2019/09/25 掛売上 ストレートド ツル 19.0 2019/09/25 掛売上 ストレートションウト ツル 11.0	SD19.0 SD11.0	理研製鋼 1 P 不二越 5 P	2,500	※選択された明細は消
2018/08/25 掛売上 ストレートシャンクト ツル 2.0	SD2.0	不二越 10 P	252	弗 珀 本が おうち 日じ
S 【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。				伝票に入力することが
F1 F3 F5 F6 F9	F10 F12 S+1	UP DOWN SHESC	ESC	プキキサイ.
7月1 F 余仟設定 裁對指针 USY出力 取消	N? 1 MEZ	前月 次月 検索中断	副棋日	じさませ 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「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、

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



·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 🔂	上伝票 新規 印刷有	見	.積番号	受発注No
取引区分 212 掛売上 行		製作所	前	回伝票No.
光荷日 2019/10/03	纳入先		営業	業所 01 ブロード
売上日 2019/10/03	摘要		担当	当者 0002 佐々木
得到	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 引	も上金額 特売
メーカー名	商品名	倉 単位	原価単価	備考
001 000020 TDT2X0195		10.00	8,320.00	83,200
岡崎精工 テーパーシャンクドリル 19.5XM	12	01 01 P	7,280.00	
				L
		用大床物	高上全刻	83.200
		現住庫奴		8,320
		前回日付	E / t A t	70,000
		前回単価	0.00 原間並6	10,400
		前回原1面	1.00 1五寸5五百	12.50 %
SHIFT				
F1 F2 F3 F4 ガイド 筋晶 一式設力	F5 F6 F7 履歴検索 各種検索 商品/JAN	F8 F9 在庫(行取消	F10 F11 F12 终了 行区分 行確定	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 × 0.10 =8,320

【②伝票修正】

🦏 売上入力 P13	320 Ver.3.00											-		\times
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	8先 00	000002	株式会社紅	葉製作所	ŕ				前回	云禀No.		
4750	2010/00/20	- 納入	、先 📃								営業所	01	ブロー	١F.
売上日	2019/09/20	摘	要								担当者	0002	佐々木	
[<mark>]意先注番</mark>														
No. メーカー		ភ្	商品コート				出	荷数	一 売.	上単価	売上	金額	特売	
メーカー名			商品名			5	Ê	単位	原 [.]	価単価		備考		
001 000001	AGES10.8					1	1.00			4,028.0	10	4,02	80通常	÷
不二越	AGESトッリル 10.8X	12				(01 01	P		3,491.0	10			
002 000001	AGES11.0							1.00)	4,028.0	10	4,02	80通?	Ŷ
<u> 不二越</u>	AGESF°9# 11.0X	12				(01 01	P		3,491.0	10			
003 000001	AGES12.2							1.00)	5,475.0	10	5,47	50通常	¢
□ 不二越	AGESF°9ル 12.2X	12				(01 01	P		4,745.0	10			
004 000001	AGES8.4							10.00)	2,715.0	10	27,15	00通7	Ŧ
 不二越	AGESE'9# 8.4X1	0				(01 01	P		2,353.0	10			
005 000001	AGES12.2							1.00)	5,475.0	10	J 5,475 0 ;		
不二越	AGESE UN 12.2X	12					01 01	P		4,745.0	10			
														-
4-157.45		-								0.00	高上全雄		46 1	5.6
TET	又注	$r = \varphi$					Ľ	兄任庫釵		-2.00	「日本記		40,1	00
							Ē	前回日付	2017/0	9/06	78312076		3,0	92
							Ê	向回単価	4	,028.00	原価金額		40,0	02
							Ē	前回原価	3	,491.00	粗利金額		6,1	54
											粗利率%	13	.33 %	
SHIET			_	_		_		_	_	_		_		
														,
F1 ガイド	F2 F3 商品	F4 → 式設定	F5 履歴検索	F6 各種検索	F7 商品/JAN	F8 在庫		F9 行取消	F10 終了	F11 行区分	F12 行確定	S+1	Ent 次璋	er 18

売上日は9月20日 消費税率は8%となり、

46,156 × 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

【③赤魚	Z]												
🦏 売上入力 P1	320 Ver.3.00										-	- 0) ×
人力者	0001 阿部	売上	伝票 赤	伝票	印刷有	伝票N	0	_					
取引区分	212 掛売上	得意	2先 00	000002	株式会社新	「葉製作	Pff				前回伝要	do I	
出荷日	2019/10/07	8内 2	先								党業所	01	п <u> —</u> К
赤上日	2019/10/07	摘	#		,					_	相当者 0	102 位	
	2010/10/01	得意势	:注番			請求	く先確認	宛名研	在記 月	2引先情報			
No. メーカー	1	ក	新品コート	F.			出荷数		売上	単価	売上金額	<u> </u>	持売
メーカー名			商品名				倉 単位	: 1	原価	j単価	備	考	
001 009032	2 15243311						-1	1.00		8,800.00	-1	3,800 0	通常
日立産機	B)H10B-R10	0V 電磁接触器					01 01 P			7,700.00			·
002 009032	2 12611419						- 1	1.00		18,400.00	-13	3,400 0	通常
□ → ☆ 48	FEOU NTOD	0 0 T L4					01 01 0			16,100.00			
🐜 売上伝票問合せ P832	20 Ver.2.00						-		\times	12,000,00	-13	2.000.0	通常
部署 01	ブロードリ	-7						2019	/09/17	10.500.00			
得意先 00000002	紅葉製作所	-		伝票日	2019/10/	07 より				2,500,00	-1	2.5000	通常
	,			伝票番	号	より				2,400,00		.,	
PAGE 1				表示区:	分0:降順	-				1,900,00	-	9.5000	通常
町 佐要日は 「取到区分	相当要名	全類 伊	西 <u>武 은 (18</u> 49)							1.520.00			
2019/10/02 掛売上	佐々木	145,970	455	2						1,020100			
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									
1019/09/253 1元 F	佐々木	5,940	467	5							上令痴	-	51 200
	佐々木	7,042	465	5						20	上 立 6只		1,200
2019/09/25 掛売上	佐々木	22,680	464	4						/14	月實机		-4,096
2019/09/15 掛売上	佐々木	228,928	460	4						800.00 原	価金額	-	44,300
2019/09/04 計売上	佐々木	60,108	463	6						700.00 *1	利金額		-6,900
2019/09/	25 × A	49,848	461	5						*	利率%	13.48	%
× 2010/00/	*木	810	448	1									
× 2019/06/21 掛売上	佐々木	2,041	432	1									
× 2019/06/04 掛売上 × 2013/09/20 掛売上	佐々木	204,120	431	1									
× 2017/03/20 研究上 × 2017/09/14 掛売上	佐々木	42,336	420	3									
× 2017/09/11 掛売上	佐々木	18,800	418	5									
× 2017/09/06 掛売上	佐々木	49,848	417	5						F11	F12	S+1	Enter
× 2017/09/01 掛売上	佐々木	4,320	416	4						伝票切替	確定		次項目
~ 2017/00/01 HTTCL	位《小	60,002	376	*									
 【選択】得意先コート	を選択すると	絞込をおこない。	ます 伝票	番号を通	選択すると履い	歴問合せが	が起動します						
継続してデータが	あります。												
F1 F3 ガイド 条件設定	F5 最新情報	F9 F10 取消 終了	F12 確定	S+	1 UP 前頁	D01 次ī	N S+ESC 頁 検索中	折 1	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、

 $-51,200 \times 0.08 = -4,096$

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】



【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】



【⑤手入力の返品】

🦏 売上入力 P1320 Ver.3.00								-	\Box \times
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 312 掛良品返品	得意先 0000000	12 株式会社紅	集製作所				前回行	云票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
	得思先注番		請求先確	<u>52 90</u> :	名確認	取引先情報	2		
No. メーカー	商品コード			出荷数		上単価	売上	金額	特売
メーカー名 001 000000 TDT0X0105	間品名		「「「」「「」「」「」「」「」「」「」「」「」「」「」」「」「」「」」「」「」」「」」「」」「」」「」」「」」「」」「」」「」」」「」」「」」」「」」」「」」」「」」」「」」」「」」」「」」」「」」」「」」」」	単位	原1	曲単1曲	0	[備考]	
001 000020 1012A0195 岡崎精工 テーパーシャンクト・リル 19	.5XMT2		01.0	10.0	, 	7.280.0	0	83,200	<u>'' </u>
	-onarz					1,200.0	-		
					-				
			Ē	旧大市地		(c	売上全額	[-93 200
				現住庫奴			消費税		-8.320
				前回日付			百年全額		-72 000
				前回車推		0.00	田田金額		-10.400
			Ľ	前回床面		0.00	粗利率%	12.	50 %
						<u> </u>			
Contraction (j i
F1 F2 F3 - ガイド 一部品 -	F4 F5 F 式設定 履歴検索 各種	6 F7 検索 商品/JAN	F8 在庫	F9 行取消	F10 終了	F11 行区分	F12 行確定	S+1	Enter 次項目

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

・仕入入力

【①新規伝票入力】

🦏 仕入入力 P1620 Ver.3	.00									-		×
入力者 0001	阿部 仕,	入伝票 新規	1			Ê	前回伝票	ĘNo	営業所	01	株式会	社
取引区分 012	十十八 廿	E入先 0000001	3 有限会社武派	蔵精密コ	作所		_		担当者	0005	佐藤	
1.75 0 00107	9,493 住入	、先伝番		精	算先研	認	倉庫 0	1 倉庫①				
<u> 計上日</u> 2019/	0/03											
No. 発注No		商品コート	•		人	荷数	1	士入単価	(仕入	金額	詩値2	区分
メーカー メーカーぞ		商品名			倉	単位		担当者		備考		
001	TDT2X0195					10.00		7,800.00		78,000	0 通	常
000020 岡崎精:	E デーハ*ージャンクト*リル	19.5XMT2			01 01	P	0005	佐滕				
	-				_							
												-
											40. M \	
行区分								(11人金額	額合計	2月5	単祝 つの	
									78,000		7,8	00
SETEL												1
F1 F2	F3 F4	F5 F	F6 F7	F8		F9	F10	F11	F12	S+1	Ent	ter
711	169 dia	履歴快楽 各種	·1快索	任庫		「水取つ首	终了	17区分	竹雕定		×1	<u> 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11</u>

計上日は10月3日 消費税率は10%となり、

78,000 × 0.10 =7,800

【②伝票修正】

🥅 仕入入力 P1620	Ver.3.00										-		\times
入力者		仕入伝票 1	修正	伝票No 4	100031	9	Ē	向回伝系	票No	営業所	01	株式会	社
取引区分 01	2 掛仕入	仕入先 🕕	0000013 有	限会社武蔵	精密エ	作所				担当者	0005	佐藤	
入荷日 20	19/09/08	仕入先伝番			精	算先硝	語忍	倉庫(11 倉庫①				_
<u> 計上日</u> 20	19/09/06										前頁▲	次頁▼	2
No. 発注N	lo	商品	コード			入	荷数		仕入単価	(仕入:	金額	詩値区	分
	か名 🗌	商	品名			倉	単位		担当者		備考		
001	TDT2X019	5					10.00		7,800.00		78,000	0 通?	常
000020 岡崎	新精工 テーハペーシャン:	クト°リル 19.5XMT2				01 01	P	0005	佐藤				
002	TDT1X008	0					10.00		2,850.00		28,500	0 通?	常
000020 Ж] #	育精工 デーハー・シャン:	21119/1 8.0XMT1				01 01	P 10.00	0005	佐滕		20.000		
003						01 01	10.00	0005	3,080.00		30,800	0 遭7	₽.
000020120	11月上 フール ニッキン:	26 27 8.UAMIT				01 01	12	0005	11全 脉突				
													\square
15 R A									4 1 余	植合計	(当)	4 2. ∰	=
											783	10 09	84
										191,900		10,30	04
													_
SHIFT													1
F1 F2 メモ해	F3	F4 F5	F6 行移動	F7 行被写	F8		F9	F10 終了	F11	F12 確定	S+1	Ent 次項	er 18

計上日は9月6日 消費税率は8%となり、

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

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。





不二越 不二越 日立産業

日東工器 日東工器 日東工器

日立産標日立産標

1,000

P P P

5 P 2 P

この元伝票の計上日は9月 6日消費税率は8%となり、 $-137,300 \times 0.08 = -10,984$ 2

消費税率変更日を跨ぐ伝票入力時の注意点 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、

 $-231,000 \times 0.08 = -18,480$



IE S 受付分 2019/09/20 F8 CSY出力 F9 取消 F12 確定 F10 終了 UP 前百 DOWN S+ESC ESC 次百 检索中断 前項目

LF-10TPM-SUS14 LF-12TPM-ADC12 LF-16TPM-ADC12 33801 93802

15242541 19011602

を選択すると絞込を行います

SD2.4 SD2.5

"満費税率を変更します 消費税率8%の仕入履歴が引き当てられました。 入力中の返品伝薬は消費税率8%で作成されます。

325-150-150 5

78月263 接触器 "ヒ"コン本(本し)

th 入日 102/102
 103/05/24
 101-50
 2015/05/24
 101-52
 2015/05/24
 101-52
 2015/05/24
 101-52
 2015/05/22
 101-52
 2015/05/22
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/21
 101-5
 2015/05/2
 101-5
 2015/05/2
 101-5
 2015/05/2
 101-5
 2015/05/2
 101-5
 2015/05/2
 101-5
 2015/05/2
 2015/05
 2015/05
 2015
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/05
 2015/

2019/03/20

2019

掛仕

/07 掛仕)

нкр

⚠

SD2.4 ストレートシャンクト・ツル SD2.5 ストレートシャンクト・ツル AS100-10 スプ・レーカ・ン 1.0mm T Ver.1.00

CK レバーロックカプラ LF-10TPM SDS14(SUS) レバーロックカプラ LF-12TPM ADC12(AL) レバーロックカプラ LF-18TPM ADC12(AL) 393010万計画パート「夢記きガックシンGAD033 3930255計画パート「夢記きオックシンGAD033 393035方目面パート「夢記きオックシンGAD033 393035方目面パート「夢記きオックシンGAD033

100V 標準形電磁 200V 標準形電磁 FS スーパーオイルフリーヘー

【選択】メ

【④元あり返品(明細履歴検索から選択)】

輛 任人人力 P1620 Ver.3.00				= 🗆 🗴
入力者	仕入伝票 新規	育	前回伝票No	営業所 01 株式会社
取引区分 112 仕入返品	仕入先 00000013 有限会社武蔵			1月当者 0005 佐藤
入荷口 2010 /10 /02	(1) 生存發		合度 01 合度の	
	工人元広軍	相异九唯認	る庫の「名庫①	
at E 1 2019/10/03				
No. 発注No	商品コード	入荷数	() () () () () () () () () ()	仕入金額 持値区分
	商品名	倉単位	相当者	備表
001				
🖷 仕入履歴問合せ P8625 Ver.2.30				
部署 01 ブロードリーフ	住入日 ~ 2019/10/03 6	社伝書 詳細算	2019/09/07	
仕入先 00000013 武蔵積密工作所	得意先	担当者	7商品コード順仕入金る	額合計 消費税
	精算先 00000013 武	該精密工作所 建物	R件数 1	0 0
	住入先伝書	選打	尺可能件数 20	
PAR 品名文子校索	9€/ENo (仕)	(23)		
XE 仕入日 取引区分 商品名	商品コード ▲	▶ か 🔺 入前委	女 単位 仕	
2019/10/03 掛任入 305.0 パレートル 2019	SD5.0	10 不二級 10		
2019/10/0	3 SD5.2	不二越 10	0 P	
2019/10/03 掛仕入	SD5.3	不二越 10	0 P	
2019/10/03 排任入	SD5.5	不二級 10	0 P	
2019/09/2 **** 2019/09/2	SHANKEX06-DS16L150	3氟满和 10	0 P	
2019/08/27 掛仕入	SHANKEX08-DS16L150	(職満和) 1)	0 P	
2013/03/27 Br ZCHKPST Ver.1.00		三菱(行)7 1	0 P	
2019/09/26 批 🔥 消費税率が違い	います	· 彌満和 1	1	
2019/09/26 掛 (1) 消費税率が違	う明細は選択できません。	強満和	~ 満石イ	わた明細け当
2019/09/25 掛 この明細は別(云票で作成してください。	\$7.h*D/	不足いて	イレノニリファロレムノ日
2019/09/25 掛		<u>የር</u> ክ' በብ	- 弗珀 家が	(きっち 日)*
2019/09/25 BH OK		9.7111	貞1元平り	「圧ノ何、凹し
2019/09/24 掛仕入 SD2.1 ストレートシャンクドソル	SD2.1	不二越 1	「仁曹にへ	カオスニレが
2019/08/24 掛仕入 SD2.2 ストレートシャンウドツル	SD2.2	-	「ム示」へへ	ショックトクリ
2013/03/24 期仕土人 SD2.3 ストレートジャンクト 『リル	SD2.3	1-20	でキキサ	4.
【表示】E O S 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。		してもら	
維続してデータがあります。				
F1 F3 F5 F5	E9 E10 E12		SC FSC	/
10 10 10	110 114 011	VI DUIN I OTE	200	

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】

■ 任人入力 P1620 Ver.3.00)											~
入力者	仕	入伝票 新	規				育	向伝義	ξNo	営業所	01 株	式会社
取引区分 112 仕,	入返品 仕	E入先 000	00013 有	限会社武庫	歳精密コ	作所	-			担当者 0	1005 佐	藤
入荷日 2019/10	/03 仕入	先伝番			精	算先码	確認	倉庫 0	1 倉庫①			
計上日 2019/10	/03											
No. 祭注No		商品っ	- K			λ	荷数	I 4	什人单価	仕入会3	19 E	储区分
メーカー メーカー名		商品	名			倉	单位		相当者	(二八亚)	<u>来</u>	
001	SD5.0	1-766					10.00		333.00		3.330 0	通常
000001 不二越	SD5.0 ストレートシャン	ンクトドリル				01 0	1 P	0005	佐藤			
												┯┷┷┩
												<u> </u>
							_					
行区分									仕入金:	額合計	消費利	兑
										-3,330		-333
SHIEI				_			_				_	
F1 F2 ガイド	F3 F4 商品	F5 履歴検索	F6 各種検索	F7 商品/JAN	F8 在庫		F9 行取消	F10 終了	F11 行区分	F12 行確定	S+1	Enter 次項目
						_						

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



末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、末締めではない請求先を末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

・末締めではない請求先を末締めする場合の操作方法
 末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」の締日を指定して末締めを行う。

🌆 請求準	售備処理	P3000 V	/er.2.0	00											_		×	<
処理区分 請求No, 1	761	0:全件 1:個別 2:個別	対象指 対象指 除外指	定 定 定	5:全 6:個 7:請	:件++]別++ i求No.:	・ンセル ・ンセル キャンセ	レ レ ル	9:抜料	譜書求処理					2019/0	9/09		^
	処理	担当	営	部	課	締日	請	求綺	彻日	請求	発行日		(人)	カ日)	請求	۱o.		
今回	0		01			20	201	9/0	9/30	2019/	09/30							
	U	0000	UI	00	00	20	201	970	97ZU	20197	09720	1	201970	9708)	- 17	61		
2回前	0	0000	01	00	00	31	201	9/0	8/31	2019/	08/31	(2019/0	9/08)	17	50		
3回前	0	0000	01	00	00	20	201	9/0	8/20	2019/	08/20	(2019/0	9/08)	17	49		
4回前	0	0000	01	00	00	31	201	9/0	7/31	2019/	07/31	(2019/0	9/08)	17	38		
5回前	0	0000	01	00	00	20	201	9/0	7/20	2019/	07/20	(2019/0	9/08)	17	37		
6回前	0	0000	01	00	00	31	201	9/0	6/30	2019/	06/30	(2019/0	9/08)	17	26		
7回前	0	0000	01	00	00	20	201	9/0	6/20	2019/	06/20	(2019/0	9/08)	17	25		
8回前	0	0000	01	00	00	31	201	9/0	5/31	2019/	05/31	(2019/0	9/08)	17	14		
9回前	0	0000	01	00	00	20	201	9/0	5/20	2019/	05/20	(2019/0	9/08)	17	13		
10回前	0	0000	01	00	00	31	201	9/0	4/30	2019/	04/30	(2019/0	9/08)	17	02		
指定コー	F							Γ										
請求書	番号			_						消費	教税商品	37-	F 9999	TAX				
0入力	で確気	≧しま [™]	ţ.															
F1 ガイド	F9 取消	5 A	F10 冬了	F 確	12 定	S4	-1	E 次	nter 項目	ESC 前項目								~

 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めを9月30日で行う。

🌆 請求準	備処理	P3000 V	Ver.2.0	0															_			\times
処理区分 請求No,	761	0:全件 1:個別 2:個別	対象指 対象指 除外指	淀症	5:全 6:個 7:諸	:件牛+ 別牛+ 求No:	・ンセル ・ンセル キャンセル	/[/	9:抜料	譜求如	処理							20	19/0	9/09		^
	机理	相当	堂	部	<u>i</u> #	締日	請了	√ ふんしょう しょうしん しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょうしょ しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょうしょう しょう	'nн		a st∂	Ě行 F	a (<i>(</i> λ ·	カ日)		1	請求	No.	1	
今回	0		01			99	2019	3/09	/30	20	19/	09/3	0									
1011	0	0000	01	00	00	20	2019	/09	/20	20	19/0	9/21	0	(20)	9/0	9/08)		17	61	T	
2回前	0	0000	01	00	00	31	2019	/08	/31	20	19/0	18/3	1	(20)	9/0	9/08)		17	'50		
\$ 0 前	0	0000	01	00	00	20	2019	/08	/20	20	19/0	18/21	D	(20)	9/0	9/08)		17	49		
4回前	0	0000	01	00	00	31	2019	/07	/31	20	19/0	17/3	1	(20)	9/0	9/08)		17	38		
5回前	0	0000	01	00	00	20	2019	/07	/20	20	19/0	17/2	0	(20)	9/0	9/08)		17	37		
6回前	0	0000	01	00	00	31	2019	/06	/30	20	19/0	6/3	D	(20)	9/0	9/08)		17	26		
7回前	0	0000	01	00	00	20	2019	/06	/20	20	19/0	6/2	0	(20)	9/0	9/08)		17	25		
8回前	0	0000	01	00	00	31	2019	/05	/31	20	19/0)5/3	1	(20)	9/0	9/08)		17	14		
9回前	0	0000	01	00	00	20	2019	/05	/20	20	19/0	15/21	D	(20)	9/0	9/08)		17	13		
10回前	0	0000	01	00	00	31	2019	/04	/30	20	19/0)4/31	0	(20)	9/0	9/08)		17	02		
指定コー	F																					
請求書	番号										消費	税商	品コ	-1	9999	BTAX						
0入力	で確定	≧しまう	す。																			
F1 ガイド	F9 取消		F10 終了	F 제	12 定	S4	-1	Ent 次項	ter [1]	ES 前項												-

 請求準備処理の画面にて、 処理選択…[O:全件対象指定]を 選択します。

<mark>対象締日…99日</mark> 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日にすると、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。

Ver3

3. 税率改正前後の注意点

末締めではない請求先を末締めする場合の操作方法

末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 🦏 請求書発行 P3060 Ver.3.00

部署 01 ブロードリーフ
担当者 全担当者
出力処理 1:通常発行 2:再発行
出力顺指定 1:請求先順 2:担当者順
✓ 請求金額が O以外を印刷する
▼ 明細金額が O以外を印刷する
明細印字順 1:計上日+伝票番号+行番号順
2:計上日+見出得意先注番+伝票番号+行番号順
請求書発行日 2019/09/30 (省略不可)
専用諸求書
請求No. (再発行時のみ)
出力区分 0:通常印刷 1:テキスト出力
区切文字 0: TAB区切 1: カンマ区切
出力先
F1 F2 F9 F10 S+1 Enter ESC ガイド パターン 取消 終了 S+1 次項目 前項目

 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 て末締めを行う」

横エメイトIIC。

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。

 \times

〒14	44-8621	ECTE_19_	14						株式会	☆社ブロードリー	-フ	
東京広葉	種方面的	前田 5-13- 代会社	御中						〒140- 東京都 グラフ	-0002 8品川区東品川4-13- ミキューブ品川8F	-14	
						得意先正	• 1	禘 切 日	TEL 03	-5781-3130 FA	x 03-57	81-3017
						0000000	4	2019/09/30				
前回講	求金額	今回	入金額	前回論越金額	前回講	常訂正額	÷1	御實上額	今回消費税	税込御實上	額	今回請求金額
13,	717,324	5,	,000,000	8,717,324		0	1010101	1,827,720	146,21	1,973,	.938	10,691,262
伝真日付	伝真番号	区分		商品	a			数盘	单価	金額		(a) 🔫
9/24	00000493	掛売上	3251111	CNMG120408:AH110	TACFッフ。			10 1	P 638	6,380		
		掛売上	动加口	DNMG150404:AH110	TACFッフ。			10 1	P 885	8,850		
		掛売上	动机	DNMG150408:AH110	TACFッフ。			10 1	P 885	8,850		
		掛売上	动扩配	SNMG120404:AH110	TACFッフ°			10 1	P 750	7,500		
		掛売上	动扩配	SNMG120408:AH110	TACチッフ°			10 1	P 750	7,500		
9/25	00000494	掛売上	ナバヤ	02098 LA 927 T	ク 0-1			1 1	P 6,120	6,120		
		掛売上	ナバヤ	34479 段付7吨有4	DAL13S			1 1	P 10,240	10,240		
		掛売上	ナバヤ	34492 段付7吨7小1	DAL1H			1 1	P 6,880	6,880		
		掛売上	ナバヤ	34497 段付7吨7小1	DAL1N			1 1	P 28,160	28,160		
		掛売上	ナバヤ	34480 段付7吨7小	DAL21S			1 1	P 6,120	8,120		
9/27	00000495	掛売上	不二越	ストレートシャンクト 90 4.0)			10 1	P 318	3,180		
		掛売上	不二越	3.12-194991-194				10 1	P 382	3,820		
		掛売上	不二越	ストレートシャンクト・ワル 4.1				10 1	P 421	4,210		
		掛売上	不二越	ストレートシャンクト*ワル 4.8) 			10 1	P 421	4,210		
		掛売上	不二越	ストレートシャンクト・ワル 4.4				100 1	P 421	42,100		
9/30	00000104	手形								5,000,000		
9/30	00000496	掛売上	大昭和	3DM-20A 3D7አን-				10 1	P 58,200	532,000		
		掛売上	大昭和	ACCU-207 74a- 39)	°-			10 1	P 32,240	322,400		
		掛売上	大昭和	ACCU-207N 7キュー 첫	m°-			10 1	P 25,000	250,000		
		掛売上	大昭和	ACCU-820 7キュー タッ)	°-			10 1	P 56,920	569,200		

569,200 請求書No.00001785 1頁

4. FAQ

メニュー1	メニュー2	問合詳細	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月分の売上伝票を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 でしょうか。	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。 【A:売上日を9月にし、来勘で10月の請求書に載せる】 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。 ※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。 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。 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。 【B:行区分「消費税」で2%の消費税差額分を調整する。】 例:10000円の伝票で、消費税を8000円にしたい場合 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。 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。 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。
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でしょうか?	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。 【A:売上返品で履歴を参照する方法】 ※伝票の一部またはまるごと返品する場合に使用しま す。 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。 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。 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。 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。 ⑤画面右下で「0」→[Enter]で返品伝票が作成されます。 ※請求書には、元の伝票がいつのものか印刷されないの で、売上入力で備考に入力しておくとよいでしょう。 【B:取引区分はそのままで赤伝で処理する方法】 ※伝票をまるごと返品する場合に使用します。 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。 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。

4. FAQ

4. FAQ

メニュー1	メニュー2	問合詳細	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。
請回	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、末締め 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?	末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。 末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	末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日に末締め 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 した末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、末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]で印刷すれば末締の得意先の請求書 は印刷されません。
売掛	債権管理表	自社締日が末締以外の場合、 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	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
		商品を10月1日以降に返品する場	ます。
		合、その商品の消費税を8%にす	【A:仕入返品で履歴を参照する方法】
		るにはどうしたらよいでしょうか?	※伝票の一部またはまること返品する場合に使用しま
			①江入入力で、取り区方のところで、[FI:ル1ト]より、 [119.仕入返日]た選択[ます
			②得音先を入力し、Enterで明細行のメーカーまたは商品
			コードまで進みます。
			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。
			④「消費税率を変更します」のメッセージが表示されるの
			⑤回面右下で10]→[Enter]で返品伝票か作成されます。 ※禁算書には、ニのに要がいつのすのか印刷されないの
			※相昇音には、兀の伝示かいうのものか印刷されないの
			【P·取引区分はそのままで赤伝で処理する方法】
			※伝票をまるごと返品する場合に使用します。
			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
			②伝票畨号を人力する枠が出るので、[F1:カイト]より返品
			したい伝景を迭択しまり。 ②両両左下で[0」→[Entow]でキにが佐成されます
			③回回石下で可J→[Enter]で亦伝がTF成されます。
マス	商品マスタ保	消費税の調整などに使用する非	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
\$2	守	課税の商品を作成するにはどうし	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
		たらよいでしょうか?	とかでさます。
			①[マヘダ2]→[問ロマヘダ体寸]を用さまり。 ②[2:商品名称登録]を選択」ます
			③商品名称コードに任意のコードを入力します。
			例:HIKAZEI
			③商品名称名に任意の名称を入力します。
			例:非課税 の大ひゃのしころで「ロージノジナ畑エレー チェレッター
			(4)人分類のところじ、[F1:ル1ト]を押下し、一番下に入り ロール」 て「その他」を選択します
			ら中分類・小分類も「その他」を選択します。
			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。
			⑦「Enter]を押下して確定します。
			※非課税の商品名称コードが作られます。
			8 を押してから、[1:商品登録]を選択します。
			⑤問品コートに仕息のコートを入力します。 例・TAYCHOSEI/SHOHINKEN/HIKA7EIたど
			例、TAXONOSEI/SHOMINKEN/TIKAZEI/など (11)メーカーコードのところで「F1・ガイド]を拥下し、一番下
			にスクロールして、「その他」を選択します。
			①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。
			1辺商品名称名と同じ商品名が表示されるので、必要に応
			しし仕息の名称に修止します。 ②[510.班史]で発発します
			心□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

【ご注意】

- 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



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

