

Magic xpa 3.2 用クラサバ教材

「WIT販売」

軽減税率対応について

株式会社ウイトソフトウェア

軽減税率制度への対応

2019 年 10 月 1 日から、消費税率の引き上げと軽減税率制度が開始されますが、本教材においては以下のような対応を行っています。(あくまでも1つのサンプルをしてとらえて下さい)

■ 消費税マスタ到新税率を追加

「補助マスタメンテナンス／管理マスタメンテナンス／F7 消費税ボタン」で、新税率(10%)と軽減税率(8%)の行を追加しました。適用年月日を「2019/10/01」としていますので、伝票日付がそれ以前の場合は現行の税率、それ以降の場合は、新税率が適用されることになります。

適用日	通常税率(%)	軽減税率(%)
1995/01/01	5.0	
2014/04/01	8.0	
2019/10/01	10.0	8.0

■ 商品マスタに軽減税率の課税区分を追加

「基本マスタメンテナンス／商品マスタメンテナンス／F5 修正ボタン」で、「課税区分」の項目を追加しました。「課税(通常)／課税(軽減)」のどちらかを設定して下さい。

コード	700001
商品区分	☒ 1:一般 ☐ 2:値引 ☐ 3:運賃
商品名	肉(軽減)
カナ名	ニク
商品型式	KEI-ABC-700001
大分類	007 食料品
中分類	001 生鮮食品
課税区分	課税(軽減) ▼

製品付属のデモデータでは、商品コードが「7」で始まる商品が、軽減税率対象の商品になっています。

■ 伝票入力画面において、明細行に軽減税率の課税区分を追加（見積伝票／受注伝票／売上伝票）

各伝票の明細行の備考欄に、「課税区分」の項目を追加しました。

ここで、「課税(通常)または、課税(軽減)」を選択します。初期値は、商品マスタで設定した課税区分の値です。

< 売上伝票入力の例 >

売上伝票入力

売上番号 1062 修正 受注番号 売上日 2019/10/01 請求日

得意先 00001 大阪梅田商事 担当者 001 高田 真

請求先 00001 大阪梅田商事 備考

単価取得方法 個別単価 伝票自動発行 しない

No	区分	商品コード 商品名	型式	入数	ケース数	数量	単位	原単 価	租金 額	利 率	課税区分 備考
1	1	100001 ABC-DEF-100001		1				1,300	1,800		1 課税(通常)
	売上	フライパン				2	個	2,100	4,200		
2	1	100002 ABC-DEF-100002		1				1,800	2,400		1 課税(通常)
	売上	中華鍋				2	個	3,000	6,000		
3	1	700001 KEI-ABC-700001		1				600	2,000		2 課税(軽減)
	売上	肉(軽減)				5	パック	1,000	5,000		
4	1	700002 KEI-ABC-700002		1				300	800		2 課税(軽減)
	売上	魚(軽減)				4	パック	500	2,000		
5	1	700004 KEI-ABC-700004		1				350	2,500		2 課税(軽減)
	売上	飲み物(軽減)				10	箱	600	6,000		

売上合計 23,200 消費税 2,060 伝票合計 25,260 粗利合計 9,300

F1 登録中止 F2 変更取消 F3 行削除 F4 行挿入 F5 検索 F6 得意情報 F7 商品情報 F8 伝票発行 F9 終了 F10 伝票削除

伝票日付が「2019/10/01」以降の場合は、新税率が適用されます。また、軽減税率も適用されます。

課税区分

■ 伝票入力画面において、「新税率を適用する」かどうかのチェックボックスを追加

新税率は「2019/10/01」から適用されますが、例えば「2019/09」に見積書を提出する際、新税率で見積もって欲しいという要望もあるかと思います。それに対応するため、「新税率を適用する」というチェックボックスを追加しました。

< 見積伝票入力の例 >

見積伝票入力

見積番号 1034 修正 見積日 2019/09/30 見積有効期限 30日間

得意先 00001 大阪梅田商事 納入期日 別途打ち合わせ

単価取得方法 個別単価 伝票日付は、「2019/09/30」 場所 貴社指定場所

担当者 001 高田 備考 1 貴社との取引基準

見積件名 日用品一式のお見積り 備考 2

伝票自動発行 しない

☒ 新税率を適用する

No	区分	商品コード 商品名	型式	入数	ケース数	数量	単位	原単 価	租金 額	利 率	課税区分 備考
1	1	100001 ABC-DEF-100001		1				1,300	1,800		1 課税(通常)
	売上	フライパン				2	個	2,100	4,200		
2	1	100002 ABC-DEF-100002		1				1,800	2,400		1 課税(通常)
	売上	中華鍋				2	個	3,000	6,000		
3	1	700001 KEI-ABC-700001		1				600	2,000		2 課税(軽減)
	売上	肉(軽減)				5	パック	1,000	5,000		
4	1	700002 KEI-ABC-700002		1				300	800		2 課税(軽減)
	売上	魚(軽減)				4	パック	500	2,000		
5	1	700004 KEI-ABC-700004		1				350	2,500		2 課税(軽減)
	売上	飲み物(軽減)				10	箱	600	6,000		

見積合計 23,200 消費税 2,060 伝票合計 25,260 粗利合計 9,300

F1 登録中止 F2 変更取消 F3 行削除 F4 行挿入 F5 検索 F6 得意情報 F7 商品情報 F8 伝票発行 F9 終了 F10 伝票削除

ここにチェックを入れると、伝票日付が「2019/10/01」以前であっても、新税率が適用されます。

※伝票日付が「2019/10/01」以降の場合は、このチェックボックスは表示されません。

■ 帳票の明細行に、課税区分を印刷

帳票の明細行の備考欄に、課税区分と税率(%)を印刷するようにしました。

＜見積書の例＞

〒 530-0001
大阪府大阪市北区梅田
ウメダビル
大阪梅田商事 御中

毎度ありがとうございます。
下記の通り御見積申し上げます。

見積件名：日用品一式のお見積り
有効期限：30日間
納入期日：別途打ち合わせ
備考：

御 見 積 書

PAGE 1
見積日：2019/09/30 見積番号：1034
株式会社ウイットソフトウェア
〒 701-0100
岡山市北区駅前通1-2-3
平成ビル1F
TEL 086-111-1234 FAX 086-111-5678
担当 高田 真二

合計金額：25,260 円

No	商 品 名	数 量	単 位	単 価	金 額	備 考
1	100001 ABC-DEF-100001 フライパン	2	個	2,100	4,200	課税10%
2	100002 ABC-DEF-100002 中華鍋	2	個	3,000	6,000	課税10%
3	700001 KEI-ABC-700001 肉(軽減)	5	kg	1,000	5,000	軽減 8%
4	700002 KEI-ABC-700002 魚(軽減)	4	kg	500	2,000	軽減 8%
5	700004 KEI-ABC-700004 飲み物(軽減)	10	箱	800	8,000	軽減 8%
6						

■ 請求書は、区分記載方式での印刷に対応

区分記載方式とは、

1. 各商品が、軽減税率の対象商品であるかどうか判断できる
2. 税率ごとに合計した金額が分かる

という様式のことを言います。

請求書は、この様式で印刷できるようにしました。

<請求書>

請 求 書						PAGE 1
〒 530-0001 大阪府大阪市北区梅田 ウメダビル 大阪梅田商事 御中						株式会社ウイットソフトウェア 〒 701-0100 岡山市北区駅前通1-2-8 平成ビル1F TEL 086-111-1234 FAX 086-111-5678
毎度ありがとうございます。 下記の通り御請求申し上げます。						岡山銀行駅前支店 普通: 1234567
前回請求額	入 金 額	繰 越 額	売 上 額	消 費 税	今回合計額	今回請求額
58,437	0	58,437	23,200	2,060	25,260	83,697

年月日	伝票No	商 品 名	数 量	単 位	単 価	全 額
2019/10/01	1062	100001 ABC-DEF-100001 フライパン	2	個	2,100	課税10% 4,200
		100002 ABC-DEF-100002 中華鍋	2	個	3,000	課税10% 6,000
		700001 KEI-ABC-700001 肉(軽減)	5	パック	1,000	軽減 8% 5,000
		700002 KEI-ABC-700002 魚(軽減)	4	パック	500	軽減 8% 2,000
		700004 KEI-ABC-700004 飲み物(軽減)	10	箱	600	軽減 8% 6,000
		消費税				2,060
		【課税10.0% 税抜額】				10,200
		【消費税額】				1,020
		【課税(軽) 8.0% 税抜額】				13,000
		【消費税額】				1,040

区分記載方式

※ インボイス制度への対応(請求書等に請求先の登録番号を記載する)については、現時点でまだ詳細が公表されていないため、対応しておりません。インボイス制度の正式開始は、2023/10/01 とされています。