

Magic xpa 4.6 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したが、本教材においては以下のように対応しています。(あくまでも1つのサンプルをしてとらせて下さい)

### ■ 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	<input checked="" type="radio"/> 1:一般 <input type="radio"/> 2:値引 <input type="radio"/> 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／売上傳票）  
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。

<売上傳票入力の例>

売上傳票入力

売上番号 1062 修正 受注番号 売上日 2019/10/01 請求日 2019/10/01

得意先 00001 大阪梅田商事 担当者 001 高田 真二

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	利 額	課税区分 備考
1	1	100001 ABC-DEF-100001 売上 フライパン		1		2	個	1,300 2,100	1,800 4,200		1 課税(通常)
2	1	100002 ABC-DEF-100002 売上 中華鍋		1		2	個	1,800 3,000	2,400 6,000		1 課税(通常)
3	1	700001 KEI-ABC-700001 売上 肉(軽減)		1		5	パック	600 1,000	2,000 5,000		2 課税(軽減)
4	1	700002 KEI-ABC-700002 売上 魚(軽減)		1		4	パック	300 500	800 2,000		2 課税(軽減)
5	1	700004 KEI-ABC-700004 売上 飲み物(軽減)		1		10	箱	350 600	2,500 6,000		2 課税(軽減)

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

課税区分

■ 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>

<b>御 見 積 書</b>		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	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				
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：						
納入場所：貴社指定場所 支払条件：貴社との取引基準						
合計金額： 25,260 円		<table border="1" style="width: 100%; height: 30px;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>				
<b>No</b>	<b>商品名</b>	<b>数量</b>	<b>単位</b>	<b>単価</b>	<b>金額</b>	<b>備考</b>
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  
2019年10月31日 締切分

〒 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1-2-3  
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	金額
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。