

Magic xpa 3.2 用リッチクライアント教材

「WIT販売 RichClient 版」

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なっています。(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

「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

「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	野菜(軽減)
カナ名	ヤサイ
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>

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。

No	区分	商品コード	型式	商品名	入数	ケース数	数量	単位	原価/単価	粗利/金額	課税区分/備考
1	1	100001	ABC-DEF-100001	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	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	野菜(軽減)	1		10	パック	250 400	1,500 4,000	2 課税(軽減)
4	1	700002	KEI-ABC-700002	肉(軽減)	1		5	パック	600 1,000	2,000 5,000	2 課税(軽減)
5	1	700003	KEI-ABC-700003	魚(軽減)	1		4	パック	300 500	800 2,000	2 課税(軽減)

売上合計 21,200 | 消費税 1,900 | 伝票合計 23,100 | 粗利合計 8,300

- 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えます。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>

伝票日付は、「2019/09/30」

新税率を適用する

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。

No	区分	商品コード	型式	商品名	入数	ケース数	数量	単位	原価/単価	粗利/金額	課税区分/備考
1	1	100001	ABC-DEF-100001	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	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	野菜(軽減)	1		10	パック	250 400	1,500 4,000	2 課税(軽減)
4	1	700002	KEI-ABC-700002	肉(軽減)	1		5	パック	600 1,000	2,000 5,000	2 課税(軽減)
5	1	700003	KEI-ABC-700003	魚(軽減)	1		4	パック	300 500	800 2,000	2 課税(軽減)

見積合計 21,200 | 消費税 1,900 | 伝票合計 23,100 | 粗利合計 8,300

■ 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>

ReportsMagic :
Copyright (C) Magic Software Japan K. K. All Rights Reserved.

御 見 積 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

見積日: 2019/09/30 見積No: 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: 日用品のお見積り
有効期限: 30日間 納入場所: 貴社指定場所
納入期日: 別途打ち合わせ 支払条件: 貴社との取引基準
備 考:

合計金額: 23,100 円

検			
印			

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 野菜(軽減)	10	パック	400	4,000	軽減 8%
4	700002 KEI-ABC-700002 肉(軽減)	5	パック	1,000	5,000	軽減 8%
5	700003 KEI-ABC-700003 魚(軽減)	4	パック	500	2,000	軽減 8%
6						

Sample

■ 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>

ReportsMagic :
Copyright (C) Magic Software Japan K. K. All Rights Reserved.

お客様コード 00001 請求書 Page : 1
2019/10/31 締切分 株式会社ウイットソフトウェア

〒530-0001 〒701-0100
大阪府大阪市北区梅田 岡山市北区駅前通1-2-3
ウメダビル 平成ビル1F
大阪梅田商事 御中 TEL 086-111-1234 FAX 086-111-5678

毎度ありがとうございます。下記の通りご請求申し上げます。 岡山銀行駅前支店 普通:1234567

前回請求額	入金額	繰越金額	今回売上額	今回消費税	今回請求額	検印
33,177	0	33,177	21,200	1,900	56,277	

日付/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 野菜(軽減)	10	パック	400	軽減 8% 4,000
	700002 KEI-ABC-700002 肉(軽減)	5	パック	1,000	軽減 8% 5,000
	700003 KEI-ABC-700003 魚(軽減)	4	パック	500	軽減 8% 2,000
	消費税				1,900
	【課税10.0% 税抜額】				10,200
	【消費税額】				1,020
	【課税(軽) 8.0% 税抜額】				11,000
	【消費税額】				880

Sample

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。