

取引上手くん9（パッケージ版） 軽減税率・経過措置対応について

2019/8/29 アイシーエスシステム研究所

①商品登録

商品毎に、通常の課税商品（10%）か、軽減税率（8%）かを選択しておくことができます。

The screenshot shows the product registration interface for '食品（お買い上げ）' (Food (Retail)). The '商品コード' (Product Code) is 1. The '消費税の課税区分' (Consumption Tax Classification) dropdown menu is set to '軽減' (Reduced), which is highlighted with a red box. A blue callout box on the right says '軽減税率商品の場合' (In the case of a reduced rate product). Other fields include '商品分類1', '商品分類2', '主な仕入先', and '雑区分'.

The screenshot shows the product registration interface for '食品（イートイン）' (Food (Eat-in)). The '商品コード' (Product Code) is 2. The '消費税の課税区分' (Consumption Tax Classification) dropdown menu is set to '課税' (Taxable), which is highlighted with a red box. A blue callout box on the right says '通常の課税商品の場合' (In the case of a normal taxable product). Other fields include '商品分類1', '商品分類2', '主な仕入先', and '雑区分'.

※図の例では、商品コード毎に軽減税率か通常税率かを分けて登録していますが、登録は1つのみにして、入力時に軽減/通常を選択する方法も可能です。

※課税区分は「課税」「軽減」以外に、「非課税」「免税」「不課税」も選択可能です。

②伝票入力（売上傳票・仕入伝票・見積伝票・受注伝票・発注伝票）

伝票日付が 2019/10/01 以降の場合、軽減税率の商品の消費税率は「8%軽減」、通常の課税商品の場合、「10%」になります。

上記の税率は、入力時に、下記の選択肢のいずれかに変更することもできます。

- 10%
- 8%軽減
- 8%
- 非課税
- 免税
- 不課税

※上の選択肢の「8%軽減」と「8%」の違い。

「8%軽減」・・・軽減税率対象（食品お持ち帰り等）

「8%」・・・経過措置対象（予約販売等で 2019/09/30 以前に契約成立したものを 10/01 以降に販売する場合等）

③請求書

区分記載請求書要件を満たした形式で印刷されます。

- ・ 10%ではない明細行に「8%」「8%軽」等の印（図の緑枠）
- ・ 消費税率毎の税込合計行（図の赤枠）

請 求 書
No. 1

060-0003
 札幌市中央区北三条西X-X
 札幌ビル 八階
 株式会社 札幌商会
 山田 太郎 様

アイシーエス商事株式会社
 540-0032
 大阪府大阪市中央区天満橋京町1番XX
 ○○ビル5F
 TEL 06-6945-00XX FAX 06-6942-00XX

お客様コード	ご請求発行日	締日	伝票枚数	お支払予定日			
001001	R01.10.31	末	2	R01.11.29			

前回ご請求額	ご入金額	繰越額	前払お買上額	消費税等	今回税込お買上額	今回ご請求額
0	0	0	120,000	9,800	129,800	129,800

毎度ありがとうございます。上記の通りご請求申し上げます。

月日	伝票No.	品名	数量	単位	単価	金額(税抜)	消費税
10. 1	00000837	食品(お買い上げ)	10		1,000	10,000	
		食品(イートイン)	10		1,000	10,000	1,800
		【伝票合計】				20,000	
10. 15	00000838	予約販売商品	10	個	10,000	100,000	8,000
		【伝票合計】				100,000	
		【8%対象】				108,000	
		【10%対象】				11,000	
		【8%軽減対象】				10,800	

税率毎の税込合計

明細毎の税率

※赤枠内の「8%軽減対象」は、軽減税率を採用する売上の税込合計です。

「8%対象」は、2019/9/30以前の売上か、または、経過措置を採用する売上の税込合計です（図の場合は後者）。

※請求書業務の他、「仕入先元帳」および、「納品書業務内の請求書」、「見積書業務内の請求書」も税率毎の計出力を行いますが、「納品書」「見積書」「仕入伝票」「発注書」は税率毎の計は出力しません。