



# 消費税 10%・軽減税率対応 運用ガイド

## 勘定奉行オプション

債権債務 / 入金支払 / 電債・手形 / 資金管理

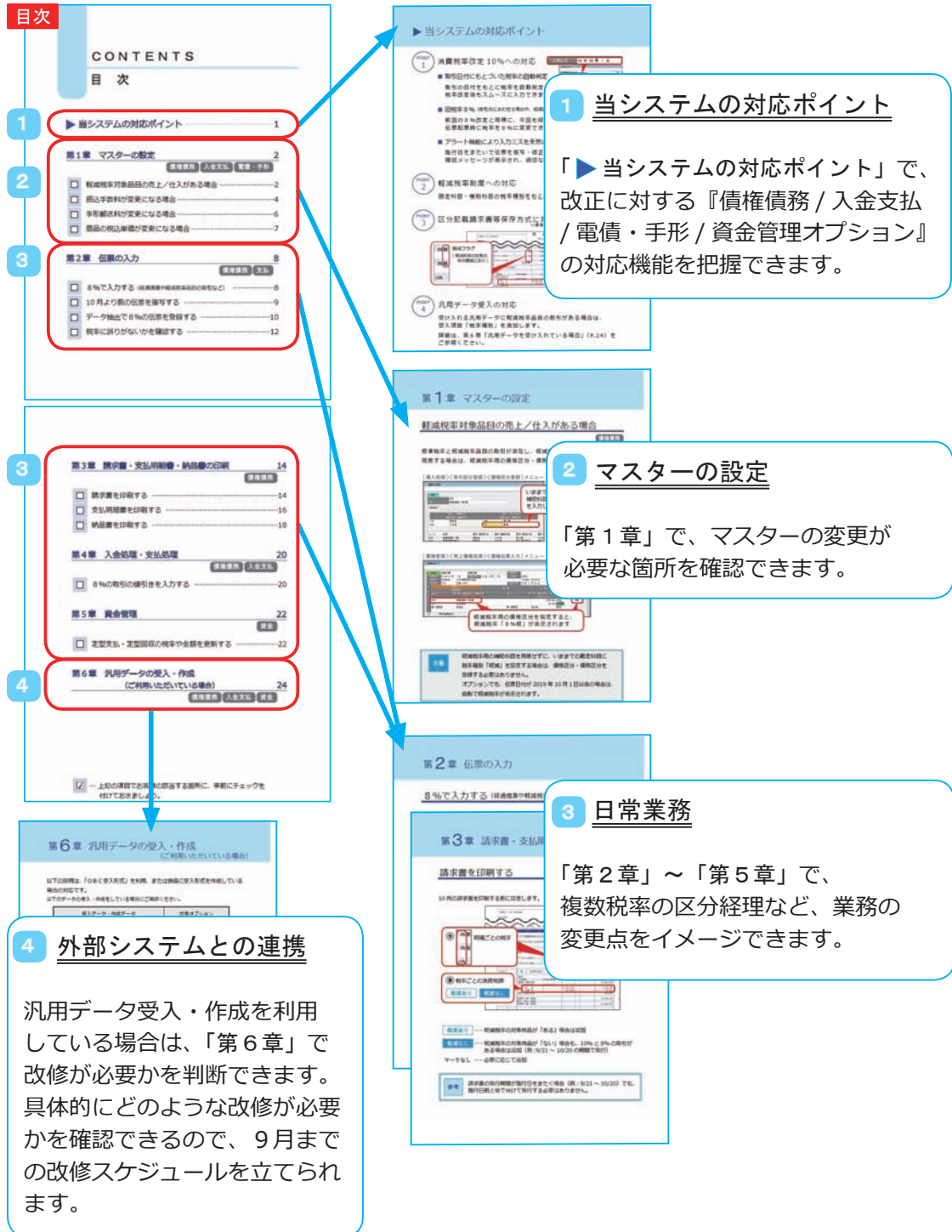
当システムの対応と  
運用のポイントを  
確認できます

# 「運用ガイド」の活用方法

「運用ガイド」は、大きく以下の4つの視点で活用できます。

※『債権債務 / 入金支払 / 電債・手形 / 資金管理オプション』で共通の冊子です。

目次を参照し、ご利用のオプションの表示があるページをご確認ください。



# CONTENTS

## 目次

▶ 当システムの対応ポイント .....	1
----------------------	---

第1章 マスターの設定 .....	2
-------------------	---

債権債務

入金支払

電債・手形

<input type="checkbox"/> 軽減税率対象品目の売上／仕入がある場合 .....	2
<input type="checkbox"/> 振込手数料が変更になる場合 .....	4
<input type="checkbox"/> 手形郵送料が変更になる場合 .....	6
<input type="checkbox"/> 商品の税込単価が変更になる場合 .....	7

第2章 伝票の入力 .....	8
-----------------	---

債権債務

支払

<input type="checkbox"/> 8%で入力する（経過措置や軽減税率品目の取引など） .....	8
<input type="checkbox"/> 10月より前の伝票を複写する .....	9
<input type="checkbox"/> データ抽出で8%の伝票を登録する .....	10
<input type="checkbox"/> 税率に誤りがないかを確認する .....	12

第3章 請求書・支払明細書・納品書の印刷 14

債権債務

- ☐ 請求書を印刷する .....14
- ☐ 支払明細書を印刷する .....16
- ☐ 納品書を印刷する .....18

第4章 入金処理・支払処理 20

債権債務

入金支払

- ☐ 8%の取引の値引きを入力する .....20

第5章 資金管理 22

資金

- ☐ 定型支払・定型回収の税率や金額を更新する .....22

第6章 汎用データの受入・作成  
(ご利用いただいている場合) 24

債権債務

入金支払

資金

- ☒ … 上記の項目でお客様の該当する箇所に、事前にチェックを付けておきましょう。



# Memo

# ▶ 当システムの対応ポイント

## POINT 1

### 消費税率改定 10%への対応

#### ■ 取引日付にもとづいた税率の自動判定

取引の日付をもとに税率を自動判定し、税率改定後もスムーズに入力できます。

#### ■ 旧税率 8%（取引先にあわせる場合や、経過措置の取引）の計上

前回の 8%改定と同様に、今回も経過措置が設けられています。伝票起票時に税率を 8%に変更できます。

#### ■ アラート機能により入力ミスを未然に防止

施行日をまたいで伝票を複写・修正した場合に、確認メッセージが表示され、適切な税率を適用できます。

## POINT 2

### 軽減税率制度への対応

勘定科目・補助科目の税率種別をもとに税率を初期表示します。

## POINT 3

### 区分記載請求書等保存方式に対応（請求書・支払明細書・納品書）

※債権管理 Pro、債務管理 Pro、債権管理だけ

## POINT 4

### 汎用データ受入・作成の対応

受入または作成する汎用データに軽減税率品目の取引がある場合は、項目「税率種別」を追加します。

詳細は、第 6 章「汎用データの受入・作成（ご利用いただいている場合）」(P.24) をご参照ください。

# 第1章 マスターの設定

## 軽減税率対象品目の売上／仕入がある場合

債権債務

標準税率と軽減税率品目の取引が混在し、軽減税率用の補助科目を用意する場合は、軽減税率用の債権区分・債務区分を登録します。

[導入処理]-[取引区分登録]-[債権区分登録]メニュー

借方 - 債権科目		貸方 - 売上科目	
勘定科目 / 補助科目		勘定科目 / 補助科目	
135	売掛金	500	売上高
000	その他	001	軽減

コード	名称	借方-勘定科目	借方-補助科目	貸方-勘定科目	貸方-補助科目
0001	営業債権[一般]	売掛金	その他	売上高	その他
0002	営業債権[軽減]	売掛金	その他	売上高	軽減

いままでの債権区分を複写し、  
補助科目に軽減税率用の補助科目  
を入力します

[債権管理]-[売上債権処理]-[債権伝票入力]メニュー

伝票日付	伝票No.	伝票種別	伝票枚数
19年10月1日	0000001	通常伝票	0

借方	部門 / 勘定科目 / 補助科目	貸方	部門 / 勘定科目 / 補助科目
0081	営業債権[一般]軽	1,000,000	外税
0001	売掛金	80,000	軽減

軽減税率用の債権区分を指定すると、  
軽減税率「8%軽」が表示されます

### 注意

軽減税率用の補助科目を用意せずに、いままでの勘定科目に税率種別「軽減」を設定する場合は、債権区分・債務区分を登録する必要はありません。

オプションでも、伝票日付が2019年10月1日以後の場合は、自動で軽減税率が表示されます。

[ 導入処理 ]-[ 商品登録 ]-[ 商品登録 ]メニュー

修正  
商品コード S-10031  
商品名 緑茶

基本 属性 単価 メモ

共用区分 0 共用  
個別管理 1 する

債権区分 0081 営業債権[一般]軽

勘定科目/補助科目 勘定科目/補助科目 税区分/税込区分

135 売掛金 500 売上高 課税  
000 その他 001 軽減 内税

債務区分 0081 営業債務[一般]軽

勘定科目/補助科目 税区分/税込区分 勘定科目/補助科目

軽減税率対象品目が決まっている場合は、  
商品に軽減税率用の債権区分、債務区分を設定します

[ 債権管理 ]-[ 売上債権処理 ]-[ 債権伝票入力 ]メニュー

新規 通常伝票 振替伝票

伝票日付 19年10月1日 請求日付 19年10月1日 伝票No. 000005 伝票枚数 4

請求先 00000001 太平洋販売株式会社 明細単位 20日締め 翌月月末 未入金 未承認

担当者 0102 佐藤 政夫 回収予定 19年11月29日 3000 振込[三菱UFJ 丸の内支店]

商品コード 債権区分 商品名 注文No. 数量 単位 単価

行 任意項目 摘要 金額 貸方税処理

借方 部門 / 勘定科目 / 補助科目 貸方 部門 / 勘定科目 / 補助科目 貸方税区分

プロジェクト

S-10031 緑茶 1,000 缶 108

0001 営業債権[一般]軽 108,000 内税 8%軽

第一営業部 売掛金 8,000 課売上 8%軽

軽減税率の商品を指定すると、  
軽減税率「8%軽」が表示されます

## 参考

軽減税率品目の取引が少ない場合は、軽減税率用の補助科目や債権区分・債務区分を登録せずに、取引を入力するタイミングで都度、軽減税率に指定することもできます。

⇒ 第2章 伝票の入力「8%で入力する（経過措置や軽減税率品目の取引など）」を参照



# 振込手数料が変更になる場合

債権債務

入金支払

改正にともない金融機関の振込手数料が変更される場合は、振込手数料を更新します。

## 入金時の振込手数料を更新する

[ 債権管理 ]-[ 入金処理 ]-[ 入金消込設定 ]メニュー

【振込手数料】	
設定方法	<input type="radio"/> 範囲指定 <input checked="" type="radio"/> 定額指定
振込手数料 (範囲指定)	以上 以下
	0 0
振込手数料 (定額指定)	110 220 330 440 550
	660 770 880

【消費税差金】	
自動計上	<input checked="" type="radio"/> する <input type="radio"/> しない
消費税差金 (範囲指定)	以上 以下
	-100 100

操作ガイド

振込手数料(定額指定)

振込手数料とみなす差額を入力します。

数字12桁

F1 操作説明 F2 F3 F4 F5 F6 F7 F8 F9 F10 中止 F11 F12 登録

### 注意

- 入金消込設定をしていない場合は、必要ありません。
- 2019年9月の入金処理が終了した後で、  
2019年10月の入金処理を行う前までに行います。

## 支払時の振込手数料を更新する

使用している銀行ごとに、登録している振込手数料を更新します。

[ 導入処理 ]-[ 会社銀行登録 ]-[ 振込手数料登録 ]-[ 支払時振込手数料登録 ]メニュー

支払時振込手数料登録

修正  
銀行コード

登録件数: 6

窓口(総合振込) ATM(総合振込) EB(総合振込) 共通設定

☐ 手数料を「当方負担」「先方負担」の別々に設定する

【当方負担手数料設定】

振込金額		手数料			
以上	未満	同一店	本支店	他行(電信)	他行(文書)
0	30,000	330	330	660	660
30,000		550	550	880	880

【先方負担手数料設定】

振込金額		手数料			
以上	未満	同一店	本支店	他行(電信)	他行(文書)
0	30,000	330	330	660	660
30,000		550	550	880	880

操作ガイド

振込金額(未満)  
振込金額に応じて手数料が異なる場合は、振込金額の範囲を入力します。

数字12桁

F1 操作説明 F2 F3 F4 前画面 F5 次画面 F6 F7 F8 F9 F10 中止 F11 F12 登録

### 注意

2019 年 9 月の支払処理が終了した後で、  
2019 年 10 月の支払処理を行う前までに行います。

# 手形郵送料が変更になる場合

債権債務

電債・手形

改正にともない手形の郵送料が変更される場合は、取引先ごとに、登録している郵送料を更新します。

[ 導入処理 ]-[ 取引先登録 ]-[ 取引先登録 ]メニュー

取引先登録

修正

取引先コード 00000023

取引先フリガナ T-SHOPカブシキカイシャ

取引先名 1 T-SHOP株式会社

取引先名 2 高崎店

請求先基本 請求先回収 請求先振込 支払先基本 支払先支払 支払先振込 繰処理設定 **取引先手形** 計算管理

受取手形

手形期日サイト 0 月日指定

2 翌々月 99 月末

0 郵送

**郵送料 1 切手 550**

支払手形

手形期日サイト 0 月日指定

3 ヶ月後 99 月末

0 郵送

**郵送料 1 切手 550**

## 参考

### 一括で更新する場合

- [ 導入処理 ]-[ 取引先登録 ]-[ 取引先一括登録 ]メニューで、複数の取引先の郵送料を一括で更新できます。
- [ 随時処理 ]-[ 汎用データ受入 ]-[ マスターデータ受入 ]-[ 取引先データ受入 ]-[ 取引先データ受入 ]メニューでは、汎用データを利用して、複数の取引先の郵送料を一括で更新できます。

# 商品の税込単価が変更になる場合

債権 Pro

債務 Pro

改正にともない 10%の税込単価に変更する場合は、税込単価を更新します。

<例>

9/30 まで	10/1 以後
税込金額：108 円（消費税 8 円）	税込金額：110 円（消費税 10 円）

商品ごとに、登録している税込単価を更新します。

[ 導入処理 ]-[ 商品登録 ]-[ 商品登録 ]メニュー

税込	
標準売上単価	380 税込
標準仕入原価	110 税込
売価No. 1	0 税込
売価No. 2	0 税込
売価No. 3	0 税込
売価No. 4	0 税込
売価No. 5	0 税込
売価No. 6	0 税込
売価No. 7	0 税込
売価No. 8	0 税込
売価No. 9	0 税込
売価No. 10	0 税込

## 注意

2019 年 9 月の伝票の入力が終了した後で、  
2019 年 10 月の伝票を入力する前までに行います。

## 参考

### 一括で更新する場合

[ 随時処理 ]-[ 汎用データ受入 ]-[ マスターデータ受入 ]-  
[ 商品データ受入 ]-[ 商品データ受入 ]メニューで、汎用データを  
利用して複数の商品の税込単価を一括で更新できます。

## 第2章 伝票の入力

### 8%で入力する（経過措置や軽減税率品目の取引など）

債権債務

支払

伝票日付が施行日（2019年10月1日）以後の場合は、税率が10%で初期表示されます。以下の取引の場合は、税率を変更します。

- 旧税率8%

- ・10月1日より前に売上げた商品の返品や値引きを、10月1日以後に計上する
- ・経過措置の取引を計上する

- 軽減税率8%

- ・補助科目に税率種別「軽減」を設定しない運用で、取引にあわせて指定する

[ 債務管理 ]-[ 支払処理 ]-[ 即時支払伝票入力 ]メニュー

金額欄にカーソルがある状態で、  
[税処理] を押します

税率をクリックすることでも、変更できます

税率を変更します

## 参考

経過措置の旧税率 8 % と軽減税率の 8 % は同じ 8 % ですが  
区別が必要です。

行	購入	部 門 / 勘定科目 / 補助科目	金 額	源 泉
1	091	総務		
	744	水道光熱費	108,000 ( 8,000)	
		課仕入 8%		

経過措置の取引 : 8 %

行	購入	部 門 / 勘定科目 / 補助科目	金 額	源 泉
1	091	総務		
	756	会議費	108,000	
	001	お茶・お弁当代	( 8,000)	
		課仕入 8%軽		

軽減税率品目の取引 : 8 % 軽

## 10 月より前の伝票を複写する

債権債務

支払

[ 債務管理 ]-[ 支払処理 ]-[ 即時支払伝票入力 ]メニュー

即時支払伝票入力

複写 通常伝票

伝票日付 19 年 10 月 1 日

伝票No. 000002

未承認 伝票件数 1

明細件数 1

支払先 00000003 株式会社 成成電機

支払方法 3001 振込

振込先No. 1

手数料負担 当方負担 振込区

支払 部 門 / 勘定科目 / 補助科目

プロジェクト

行	購入	部 門 / 勘定科目 / 補助科目	金 額	源 泉	摘 要
1	091	総務			
	742	消耗品費			
		課仕入 8%			

《税抜金額合計》 50,000

《消費税合計》 4,000

複写後の伝票日付を 10 月 1 日以後に変更すると  
メッセージが表示されます

即時支払伝票入力

伝票日付が「2019年10月 1日以後」の日付に変更されました。  
税率「8%」の明細を「10%」にしますか？

[はい]…「10%」に変更し、消費税額も再計算します。  
[いいえ]…「8%」のままにします。

[はい] をクリックして、  
10% に変更します

はい(Y) いいえ(N)

# データ抽出で 8 %の伝票を登録する

## 債権債務

仕訳伝票から債権データ（債務データ）を抽出して債権伝票（債務伝票）を登録する場合は、仕訳伝票で設定した税率が引き継がれます。

ただし、仕訳伝票上で、債権科目と同じ明細行に売上科目がない場合（債務科目と同じ明細行に購入科目がない場合）は、仕訳伝票の税率が引き継がれません。

＜例＞ 経過措置の売上に対する債権データを抽出する場合

売掛金	XXX	売上高	8%	XXX
-----	-----	-----	----	-----

⇒ 8 %で引き継がれます。

		売上高	8%	XXX
売掛金	XXX			

⇒ 10%または 8 %軽が初期表示されます。

このような場合は、出力項目に税率を追加し、税率を変更します。

[ 債権管理 ]-[ 売上債権処理 ]-[ 債権データ抽出 ]メニュー



参考

『奉行 8 シリーズ』をお使いの場合

出力項目に税率を追加するには、表示形式を「選択形式」に設定します。

債権データ抽出の表示形式、債務データ抽出の表示形式

⇒ [ 導入処理 ]-[ 運用設定 ]-[ 債権債務運用設定 ]メニュー  
[ 債権基本設定 ] ページ、[ 債務基本設定 ] ページ



# 税率に誤りがないかを確認する

債権債務

支払

税率を指定して伝票を検索することで、効率よく誤りがないかを確認できます。

＜例＞ 即時支払伝票で、経過措置 8 %の取引を、誤って軽減税率 8 %「8 %軽」で入力していないかを確認する場合

[ 債務管理 ]-[ 支払処理 ]-[ 即時支払伝票入力 ]メニュー

即時支払伝票入力

新規 通常伝票 伝票日付 18 年 10 月 30 日 伝票No. 000001 未承認 伝票種別 0 伝票区分 0

支払先 支払方法 無記号

手続料負担 伝票区分 手続料区分

支払 部 門 / 勘定科目 / 補助科目

プロジェクト

項目 部 門 / 勘定科目 / 補助科目 金額 源泉 換算

1

税別金額合計 消費税合計 合計

F1 操作説明 F2 F3 設定 F4 前伝票 F5 伝票区分 F8 伝票検索 F9 F10 中止 F12 閉じる

伝票日付を入力してください。

即時支払伝票入力 - 条件設定

基本条件 詳細条件 摘要 登録情報 利用情報 付 箋 消費税 出力順

☒ 伝票日付を指定する

月範囲(T)... 2019 年 10 月 1 日 ~ 2019 年 10 月 31 日

支払先コード 最初 ~ 最後

画面(V) 印刷(P)...

10/1 ~を指定します

即時支払伝票入力 - 条件設定

基本条件 詳細条件 摘要 登録情報 利用情報 付 箋 消費税 出力順

税区分・税率

税区分コード 0000 ~ 9999

税率(T)... 全範囲

画面(V) 印刷(P)...

税率検索

税率

全範囲

10%

8%軽

8%

5%

3%

OK キャンセル

「8 %軽」を選択します



# 第3章 請求書・支払明細書・納品書の印刷

## 請求書を印刷する

債権 Pro

10月の請求書を印刷する前に設定します。

1 明細ごとの税率

2 軽減フラグ

3 税率ごとの消費税額

**軽減あり** … 軽減税率の対象商品が「ある」場合は追加

**軽減なし** … 軽減税率の対象商品が「ない」場合も、10%と8%の取引がある場合は追加（例：9/21～10/20の期間で発行）

マークなし … 必要に応じて追加

### 参考

請求書の発行期間が施行日をまたぐ場合（例：9/21～10/20）でも、施行日前と後で分けて発行する必要はありません。

## <設定箇所>

[ 債権管理 ]-[ 請求締処理 ]-[ 請求書発行 ]メニューで設定します。

請求書発行 - 条件設定

基本設定 | 詳細設定 | **出力設定**

フォーム選択: ☒ 固定 ☐ 請求先ごと

請求書番号: 000000001 [4128] 単票明細請求書

出力項目(P)...

差出先選択: ☒ 固定 ☐ 請求先ごと

請求書差出先:

請求先ごとに請求書差出先を印字します。

画面(V) フォント(F) ファイル(F)

### ■ 明細請求書

請求書発行 - 出力項目

全般 | **明細請求書** | 明細請求書・伝票請求書 | 合計請求書

伝票計: ☒ 印字する ☐ 印字しない

数量の0印字: ☒ 印字する ☐ 印字しない

税率: ☒ 印字する ☐ 印字しない

軽減フラグ: ☒ 印字する ☐ 印字しない

「明細ごとの税率」を印字すると、  
2 「軽減フラグ」 も一緒に印字されます

1 「明細ごとの税率」を印字しない場合は、「軽減フラグ」だけ印字できます

取引がある税率だけが印字されます

3 税率ごとの消費税額: ☒ 印字する ☐ 印字しない

### ■ 伝票請求書

請求書発行 - 出力項目

全般 | 明細請求書 | **明細請求書・伝票請求書** | 合計請求書

税込メッセージ: ☒ 印字する ☐ 印字しない

印字日付: ☒ 請求日付 ☐ 伝票日付

回収方法情報: ☒ 印字する ☐ 印字しない

取引先情報: ☒ 印字する ☐ 印字しない

御買上額・御入金額合計: ☒ 印字する ☐ 印字しない

3 税率ごとの消費税額: ☒ 印字する ☐ 印字しない

取引がある税率だけが印字されます

### ■ 合計請求書

請求書発行 - 出力項目

全般 | 明細請求書 | 明細請求書・伝票請求書 | **合計請求書**

税率ごとの消費税額: ☒ 印字する ☐ 印字しない

3 取引がある税率だけが印字されます

# 支払明細書を印刷する

債務 Pro

10月の支払明細書を印刷する前に設定します。

The screenshot shows a payment statement form titled '支払明細書' (Payment Statement) with a date of '2019年10月31日'. It includes a table of items with columns for item name, quantity, unit price, and total price. Three callout boxes are present:

- 1 明細ごとの税率**: A box containing a list of tax rates: 8% 軽, 8% 軽, and 10%. A red circle highlights the 8% 軽 option.
- 2 軽減フラグ**: A box containing a list of flags: 8% 軽 and 8% 軽. A red circle highlights the 8% 軽 option, and a blue box labeled '軽減あり' (Reduction Yes) is shown next to it.
- 3 税率ごとの消費税額**: A box containing a table of tax amounts. A red circle highlights the 8% 軽 row, and a blue box labeled '軽減あり' (Reduction Yes) is shown next to it.

商品	数量	単価	合計
3 ドア冷蔵庫NANR-C31A-Wホワイト 10%	10%		
ジャーボットZJ21A-Wホワイト 10%	10%		
緑茶			
191015 000003 ダージリン紅茶	200 缶	495	99,000
191015 000003 マグカップ (赤)	200 缶	880	176,000
【伝票計】			340,000
191031 支払[振込]			6,063,880
銀行 札幌支店 当座預金 6109603			
【計】			7,330,000
外税額 (外税対象額: 0)			0
【仕入合計】			7,330,000
内消費税額等 (消費税対象額: 6,514,590)			651,410
10% 分			651,410
8% 軽 分			12,000
【支払合計】			6,063,880
総仕入高 (税抜)			6,666,590
値引・返品 (税抜)			0
純仕入高 (税抜)			6,666,590

軽減あり

… 軽減税率の対象商品が「ある」場合は追加

軽減なし

… 軽減税率の対象商品が「ない」場合も、10% と 8% の取引がある場合は追加 (例 :9/21 ~ 10/20 の期間で発行)

マークなし … 必要に応じて追加

参考

支払明細書の発行期間が施行日をまたぐ場合(例:9/21 ~ 10/20)でも、施行日前と後で分けて発行する必要はありません。

## <設定箇所>

[ 債務管理 ]-[ 支払締処理 ]-[ 支払明細書発行 ]メニューで設定します。

支払明細書発行 - 条件設定

基本設定 詳細設定 **出力設定** 印刷設定 プリント設定

フォーム選択

☒ 固定 0000000001 明細支払明細書

出力項目(P)...

差出名選択 支払明細書差出名

画面(V) フォント(F) 印刷(I)...

### ■ 明細支払明細書

支払明細書発行 - 出力項目

全般 明細支払明細書 明細支払明細書・伝票支払明細書 合計支払明細書

伝票計

☒ 印字する ☐ 印字しない

数量の0印字

☒ 印字する ☐ 印字しない

1 税率

☒ 印字する ☐ 印字しない

2 軽減フラグ

☒ 印字する ☐ 印字しない

「明細ごとの税率」を印字すると、  
2 「軽減フラグ」 も一緒に印字されます

1 「明細ごとの税率」を  
印字しない場合は、  
「軽減フラグ」だけ印字できます

取引がある税率だけが  
印字されます

3 税率ごとの消費税額

☒ 印字する ☐ 印字しない

### ■ 伝票支払明細書

支払明細書発行 - 出力項目

全般 明細支払明細書 明細支払明細書・伝票支払明細書 合計支払明細書

税込メッセージ

☒ 印字する ☐ 印字しない

印字日付

☒ 精算日付 ☐ 伝票日付

支払方法情報

☒ 印字する ☐ 印字しない

取引先情報

☒ 印字する ☐ 印字しない

仕入・支払合計

☒ 印字する ☐ 印字しない

3 税率ごとの消費税額

☒ 印字する ☐ 印字しない

取引がある税率だけが  
印字されます

### ■ 合計支払明細書

支払明細書発行 - 出力項目

全般 明細支払明細書 明細支払明細書・伝票支払明細書 合計支払明細書

税率ごとの消費税額

3 ☒ 印字する ☐ 印字しない

取引がある税率だけが  
印字されます

# 納品書を印刷する

債権

10月の納品書を印刷する前に設定します。

(お客様コード : 00000001) 発行No. : 000002  
PAGE No. : 1

**納品書**

〒001-0000 北海道札幌市北区大通西  
太平洋販売株式会社  
札幌支店 様

163-6023  
東京都新宿区西新宿6丁目8番1号  
住友不動産新宿オクタワ-  
OBC商事株式会社

担当者 : 佐藤 政夫

**1 明細ごとの税率**

8% 軽
10%

**2 軽減フラグ**

8% 軽	軽減あり
8% 軽	

コード・商品名	数量	単価	金額
S-10031 緑茶	100   缶	858   *	85,800
S-10032 ダージリン紅茶	100   個	1,650   *	165,000
S-13232 マグカップ (赤)			
(課税対象額)	364,050		31,950
(10% 分)	150,000		15,000
(8% 軽 分)	214,050		16,950
			31,950
			396,000

**3 税率ごとの消費税額**

軽減あり 軽減なし

**軽減あり** … 軽減税率の対象商品が「ある」場合は追加

**軽減なし** … 軽減税率の対象商品が「ない」場合も、10%と8%の取引がある場合は追加 (例 : 9/21 ~ 10/20 の期間で発行)

マークなし … 必要に応じて追加

## <設定箇所>

[ 債権管理 ]-[ 売上債権処理 ]-[ 債権伝票入力 ]メニューで設定します。

債権伝票入力 - 印刷条件設定

基本設定 **詳細設定** 印刷設定 プリンタ設定

請求先印刷  
上段 請求先名 1  
下段 請求先名 2

商品印刷  
☒ 商品名のフォントサイズを指定する  
☒ 商品コードを印字する  
☒ 値が0の数量を印字する  
☒ 値が0の単価を印字する

税率印刷  
**1** ☒ 税率を印字する  
**2** ☒ 軽減フラグを印字する

摘要等表示設定  
印字項目 指定なし  
☐ フォントサイズを指定する

合計印刷  
印字金額 ページごとの合計金額  
**3** ☒ 税率ごとの消費税額を印字する

用紙タイトル  
納品書 請求書  
1 段目 納品書(控) 請求書(控)

参考 請求書を印刷する場合は、「納品書」を選択し、納品書フォームで「請求書」か「納品書+請求書」を指定します。

印刷(P)  
プレビュー(I)

軽減  
標準

取引がある税率だけが印字されます

「明細ごとの税率」を印字すると、  
**2** 「軽減フラグ」 も一緒に印字されます

**1** 「明細ごとの税率」を  
印字しない場合は、「軽減フラグ」  
だけ印字できます



## 第4章 入金処理・支払処理

### 8%の取引の値引きを入力する

債権債務

入金支払

回収種別（支払種別）が「5：値引」で消込した金額や、消費税差金、消込調整額として計上した金額の税率は、日付によって自動判定されます。

そのため、8%の取引に対する値引きや割引がある場合は、伝票承認時に税率を変更します。

[債権管理]-[入金処理]-[入金伝票承認]メニュー

承認	請求先	最初～最後	入金日付	自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日	対象伝票件数	1	選別伝票件数	1
承認	承認状態	入金日付	請求先	回収方法	消込金額	入金金額	手引	
<input checked="" type="checkbox"/>	最終承認	2019/11/29	00000001 太平洋販売株式会社	3000 振込[三菱UFJ 丸の内支店]	108,000	100,000		

消込金額合計	入金金額合計	手数料等合計	消費税差金合計	消込調整額1合計	仕訳伝票金額合計
108,000	100,000	0	0	8,000	108,000

F1 操作説明 F8 入金伝票 F9 債権伝票 F10 条件設定 F11 F12 閉じる

借方	金額	貸方	金額
001 第一営業部		001 第一営業部	
110 当座預金	100,000	135 売掛金	108,000
005 三菱UFJ銀行 丸の内支店		000 その他	
00000001 太平洋販売株式会社		00000001 太平洋販売株式会社	
000 その他			
837 売上割引	8,000		
00000001 太平洋販売株式会社			
借方合計	108,000	貸方合計	108,000
		貸借差額	0

F9 修正 F10 F11 F12 閉じる

④ 値引きや割引の明細にカーソルがある状態で、[税処理] を押します

⑤ 税率を変更します

⑥ 8%に更新されたことを確認し、[終了] を押します

## 参考

[個別入金消込]メニュー、[個別支払消込]メニューで、消込後の伝票を確認している場合は、その画面からも税率を変更できます。

## 第5章 資金管理

### 定型支払・定型回収の税率や金額を更新する

資金

2019年10月1日以後の定型支払・定型回収がすでに登録されている場合で、改正にともない税率が変更される場合は、明細情報を更新します。

#### 注意

- 2019年10月1日以後の定型支払・定型回収が登録されていない場合は、必要ありません。
- 2019年10月1日以後の仕訳伝票を作成する前までに行います。

#### 税率だけが変更される場合

[資金管理]-[定型資金管理]-[定型支払登録]メニュー

① 更新する定型支払のコードを入力します

② [自動計算] を押します

③ [[はい] ボタンをクリックします

④ 10月1日以後の税率が更新されていることを確認し、[登録] を押します

## 税率と支払金額（回収金額）が変更される場合

[資金管理]-[定型資金管理]-[定型支払登録]メニュー

① 更新する定型支払のコードを入力します

② [+] をクリックします



③ 行が追加されるので、10月1日より前と以後で、支払情報を分けて入力します

No.	支払開始日	支払間隔	支払日	支払回数	支払終了日	支払金額	消費税額	税区分	税率
1	18/ 4/30	0 毎月	99 日	18 回	19/ 9/30	864,000	( 84,000	課仕入	8%
2	19/10/30	0 毎月	99 日	6 回	20/ 3/31	880,000	80,000	課仕入	10%

④ [自動計算] を押します



⑤ 10月1日以後の税率と支払金額が更新されていることを確認し、[登録]を押します

No.	支払開始日	支払間隔	支払日	支払回数	支払終了日	支払金額	消費税額	税区分	税率
1	18/ 5/01					864,000	( 64,000	864,000	12,096,000 8%
1	18/ 6/01					864,000	( 64,000	864,000	12,960,000 8%
1	18/ 7/01					864,000	( 64,000	864,000	13,824,000 8%
1	18/ 8/01					864,000	( 64,000	864,000	14,688,000 8%
1	18/ 9/01					864,000	( 64,000	864,000	15,552,000 8%
2	19/10/30					880,000	( 80,000	880,000	16,432,000 10%
2	19/11/30					880,000	( 80,000	880,000	17,312,000 10%
2	19/12/31					880,000	( 80,000	880,000	18,192,000 10%
2	20/ 1/31					880,000	( 80,000	880,000	19,072,000 10%
2	20/ 2/29					880,000	( 80,000	880,000	19,952,000 10%
2	20/ 3/31					880,000	( 80,000	880,000	20,832,000 10%

## 第6章 汎用データの受入・作成 (ご利用いただいている場合)

以下の説明は、汎用データを受け入れている、または作成している場合の対応です。

※汎用データを作成している場合は、P.28 からご確認ください。

以下のデータの受入・作成をしている場合にご確認ください。

受入データ・作成データ	対象オプション
債権伝票・債務伝票・即時支払伝票データ	債権債務 支払
回収種別が「値引き」の入金情報データ	債権 入金
定型支払・定型回収データ	資金

税率の受け入れ……………P.25

受入項目・作成項目の追加・削除と受入記号……………P.28

## 税率の受け入れ

税率に関する設定として、以下の2つの項目が機能追加されます。

伝票日付が2019年10月1日以後の場合に、新税率で受け入れできます。

- ・「税率」項目が新税率に対応します。
- ・「税率種別」項目が追加され、軽減税率品目（8%）の取引を受け入れる機能が搭載されます。

お客様が受け入れる取引にあわせて、汎用データの「税率」項目、「税率種別」項目を変更します。

※「税率区分コード」を利用している場合は、P.30 参照

### ■「税率」項目

#### ●新税率 10%・軽減税率品目 8%の取引を受け入れる場合

##### ○今まで「税率」項目を利用していない場合

今までの受入形式のまま、変更は必要ありません。

##### ○すでに「税率」項目を利用している場合

施行日（2019年10月1日）以後、取引内容に応じて値をセットします。

取引内容	税 率
新税率 10%の取引	10
軽減税率 8%の取引	8

#### ●経過措置 8%、5%の取引も受け入れる場合

##### ▼ 受入形式

##### ○すでに「税率」項目を利用している場合

今までの受入形式のまま、変更は必要ありません。

##### ○今まで「税率」項目を利用していない場合

**新たに「税率」の受入記号（受入項目）を追加します。**

※『OBC 受入形式』の受入記号は、P.28 参照

※独自の受入形式は、条件設定画面の [ 形式作成 ] ボタンから項目を追加

## ▼ 値のセット

施行日（2019 年 10 月 1 日）以後、取引内容に応じて値をセットします。

取引内容	税 率
10%の取引	10
軽減税率 8 %の取引	8
経過措置 8 %、5 %の取引	8、5

## ■「税率種別」項目

### ● 軽減税率品目（8 %）の取引を受け入れない場合

今までの受入形式のまま、変更は必要ありません。

### ● 軽減税率品目（8 %）の取引を受け入れる場合

#### ○補助科目（勘定科目）の「税率種別」の設定にしたがう場合

※「税率種別」の設定にしたがうケース等の詳細は、『勘定奉行』の

「消費税 10%・軽減税率対応 運用ガイド」の P. 8 参照

今までの受入形式のまま、変更は必要ありません。

#### ○取引ごとに、汎用データ上で直接「税率種別」を設定する場合

### ▼ 受入形式

**新たに「税率種別」の受入記号（受入項目）を追加します。**

※『OBC 受入形式』の受入記号は、P.28 参照

※独自の受入形式は、条件設定画面の [ 形式作成 ] ボタンから項目を追加

### ▼ 値のセット

施行日（2019 年 10 月 1 日）以後、取引内容に応じて値をセットします。

取引内容	税率種別
新税率 10%の取引	0（標準）
軽減税率 8 %の取引	1（軽減）
経過措置 8 %、5 %の取引	0（標準）

【参考：税率と税率種別の設定】

伝票日付が 2019 年 10 月 1 日以後の場合、汎用データ上の「税率」と「税率種別」の値によって、以下のように受け入れられます。

汎用データ上の値		補助科目（勘定科目）登録 メニューの「税率種別」の設定	受入結果
税率	税率種別		
10	0（標準）	設定は考慮されません	⇒ 10%の取引
10	空白	設定は考慮されません	
空白	0（標準）	設定は考慮されません	
空白	空白	0（標準）	
8	1（軽減）	設定は考慮されません	⇒ 軽減税率 8 %の取引
8	空白	1（軽減）	
空白	1（軽減）	設定は考慮されません	
空白	空白	1（軽減）	
8、5	0（標準）	設定は考慮されません	⇒ 経過措置 8 %、5 %の取引
8、5	空白	0（標準）	

※ [ 補助科目（勘定科目）登録 ] メニューの「税率種別」が「1：軽減」に設定されていても、伝票日付が 2019 年 10 月 1 日より前の場合は「0：標準」で受け入れられます。



# 受入項目・作成項目の追加・削除と受入記号

## <債権伝票データ>

債権

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CCJS317	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CCJS314	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁
項目の削除	税率区分コード	CCJS308	詳細は、P.30の【「税率区分コード」を利用のお客様の対応】をご参照ください。

## <入金情報データ>

債権

入金

回収方法 (CDRI003) の回収種別が「5：値引」の場合に受け入れられる項目です。

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CDRI019	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CDRI018	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁

## <債務伝票データ>

債務

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CDJS317	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CDJS314	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁
項目の削除	税率区分コード	CDJS308	詳細は、P.30の【「税率区分コード」を利用のお客様の対応】をご参照ください。

# <即時支払伝票データ>

債務

支払

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CPIS043	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CPIS037	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁
項目の削除	税率区分コード	CPIS033	詳細は、P.30の【「税率区分コード」を利用のお客様の対応】をご参照ください。

# <定型支払データ>

資金

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CASD023	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CASD022	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁

# <定型回収データ>

資金

変更内容	項目名	受入記号	備考
項目の追加	税率種別	CAPD023	0：標準 1：軽減 空白データを受け入れた場合は、勘定科目または補助科目の初期値が設定されます。
説明の変更	税率	CAPD022	空白データを受け入れた場合は、「税率種別」にしたがって新税率が設定されます。 整数2桁 小数1桁

## 「税率区分コード」を利用のお客様の対応

---

「税率区分コード」項目は、今まで当項目を利用しているお客様向けの下位互換用の項目です。

そのため、新税率 10%、軽減税率 8 %には対応していません。

※出力した場合は、空白が出力されます。

今後は代わりに「税率」項目を使用します。

汎用データ受入 ..... P.30

汎用データ作成 ..... P.32

### 汎用データ受入

#### 『O B C 受入形式』で受け入れている場合

汎用データ上で、「税率区分コード」項目を削除して、「税率」項目を追加します。

【例】 8 %の場合

従来 ⇒ 「税率区分コード」項目に「3」を設定（3 : 8.0%）

今後 ⇒ 「税率」項目に「8」を設定

※ 「税率」項目に置き換えた後、P.25 「税率の受け入れ」をご確認ください。

## ■ 独自の受入データ形式で受け入れている場合

### 1 汎用データの変更

汎用データ上で「税率区分コード」項目を削除して、「税率」項目を追加します。

【例】 8 %の場合

従来 ⇒ 「税率区分コード」項目に「3」を設定 (3 : 8.0%)

今後 ⇒ 「税率」項目に「8」を設定

※「税率」項目に置き換えた後、P.25「税率の受け入れ」をご確認ください。

### 2 受入データ形式の関連付設定の変更

各伝票データ受入メニューで、「税率区分コード」項目を削除します。  
代わりに、P.25「税率の受け入れ」での確認内容に応じて「税率」項目を追加します。

[形式作成] ボタンをクリックして、修正するパターンを選択します。

① [ 関連付設定 ] ページを開きます。

② 「税率区分コード」項目を選択して、[関連解除] ボタンをクリックします。

③ 「税率」項目の列番号に、受入元データの「税率」項目の列番号を入力して、[Enter] キーを押します。

## 汎用データ作成

各伝票データ作成メニューで、各伝票データの出力項目から、「税率区分」項目を削除します。

代わりに「税率」項目を追加します。

The screenshot shows the 'Debit Note Data Creation - Output Conditions' window. It has tabs for 'Basic Settings', 'Detailed Conditions', and 'Summary'. The 'Detailed Conditions' tab is active, showing two lists: 'Selected Items' (選択項目) and 'Selected Items to be Deleted' (選択済項目). The 'Selected Items' list contains '税率種別' and '税率'. The 'Selected Items to be Deleted' list contains '税率区分'. There are four numbered instructions with red callout boxes:

- ① [項目選択] ページを選択します。 (Select the [Item Selection] page.)
- ② 「税率区分」項目を選択して、[削除] ボタンをクリックします。 (Select the 'Tax Rate Division' item and click the [Delete] button.)
- ③ 「税率」項目を選択して、[選択] ボタンをクリックします。 (Select the 'Tax Rate' item and click the [Select] button.)
- ④ 追加した項目の並び順を、ここで変更します。 (Change the order of the added items here.)

The '税率' item in the 'Selected Items' list is highlighted with a red box. The '税率区分' item in the 'Selected Items to be Deleted' list is also highlighted with a red box. The '削除(D)' button is circled in red. The '選択(S)' button is also circled in red. The '項目選択' tab is highlighted in red. The '並び順' (Order) column in the 'Selected Items to be Deleted' list is highlighted with a red box, showing up and down arrow icons for reordering.

— 禁 無 断 転 載 —

2019 年 6 月 19 日 第 2 版

著 者 株式会社オービックビジネスコンサルタント システム開発グループ  
発行所 株式会社オービックビジネスコンサルタント 出版部

〒 163-6032 東京都新宿区西新宿 6 丁目 8 番 1 号 住友不動産新宿オークタワー  
TEL 03-3342-1880  
<http://www.obc.co.jp>

■ 落丁、乱丁がございましたら、お取りかえ致します。

