

消費税率変更に対応できないケース（売上）

11 サンプル建設株式会社

期数 25 期 会計期間 2013年04月01日～2014年03月31日

原簿 31日 消費税 2014年04月01日～ 税率 08%
 券務 31日 年 月 日～ 税率 %

メニュー 会社情報で税率を設定します

売上入力(明細)

追加 請負先 9000 ○○建設株式会社 1/1 行目

工事 H2509 00 田中邸新築工事(平成25年9月契約)

売上日 平260401 伝票No. 172 現場担当者 営業担当者

請求日 平260401 納品書を発行する 備考

取引区分	工種	数量	金額	税
倉庫CD	明細CD	単価	消費税	
11 売上		1.00	30,000,000	
			2,400,000	外

売上入力では売上日で税率を判断しますので2014年4月1日以降は8%で計算します。しかし指定日(2013年10月1日)前日以前の契約の場合は新税率施行日以降でも消費税率は5%で計算する必要があります。上図のように税計算区分が外税の場合は直接1,500,000と入力し直すことが出来ますが(自動計算はしません)、下図のように税計算区分が伝票毎、月合計、工事別月合計の場合には消費税は内部で計算しますので変更はできません。(8%で処理)

売上入力(明細)

追加 請負先 9000 ○○建設株式会社 3/3 行目

工事 H2509 00 田中邸新築工事(平成25年9月契約)

売上日 平260401 伝票No. 172 現場担当者 営業担当者

請求日 平260401 納品書を発行する 備考

取引区分	工種	数量	金額	税
倉庫CD	明細CD	単価	消費税	
11 売上		1.00	30,000,000	伝
11 売上				月
11 売上				工

前頁 次頁 対象年月 明細マスタに登録

税抜売上額	消費税額	税込売上合計額
30,000,000	2,400,000	32,400,000

どこでも窓(Esc) 修正(F1) 原簿参考 見積参考 行挿入(F3) 行削除(F4) 登録(F5) 省略(F6) 取消(F7) 前複写(F9) 終了(F8)

明細コードを入力してください

回避策として、関係ある請負先マスタの【税通知(税処理)】を明細に変えて手入力に対応。その後元に戻して運用。

消費税率変更に対応できないケース（入金・粗利）

会社情報の粗利計算で入金を選択している場合

税区分で「税抜き」を選択した場合、粗利計算の基になる入金も税抜きで処理する必要がありますが、入金は元々税抜金額、消費税額はありませので内部で自動計算しています。税率は入金日で判断していますので2014年4月1日以降の入金は8%で計算します。それが指定日（2013年10月1日）前日以前の契約に対する入金か、それ以降の契約に対する入金かの判断はできません。粗利計算に「入金」を選択していない場合でも、入金を税抜で印刷する指定がある帳票(*)は正確な税抜入金額が出ない可能性があります。

(*) 工事台帳、工事台帳（集計）、工事一覧表、原価表、工事総括表、損益一覧表、工事分析表

消費税対応出来ないケース 実行予算・発注登録

メニュー 工事登録-実行予算・発注登録

実行予算・発注登録

工事 101 00 デモ工事

税込み 税抜き

工程仕入先順 工程要素順 本社経費を含める
 仕入先工程順 仕入先要素順 発注金額にもと
 要素工程順 要素仕入先順 金額の丸めは業者毎
 合計金額のみ登録する 消費税の丸めは業者毎

見積金額	契約金額(A)	実行予算計(B)	発注金額計(C)	予定粗利	(A)-(C)	(B)-(C)
500,000	200,000	400,000	400,000	-200,000	-200,000	0

工程CD	仕入先CD	要素CD	発注No.	見積金額	実行予算	修正予算	発注金額	繰越原価
1	1	300	1	500,000	400,000		400,000	
				税抜金額				
				消費税	25,000		25,000	
				税込金額	425,000		425,000	
				税抜金額				
				消費税				
				税込金額				
				税抜金額				
				消費税				
				税込金額				
				税抜金額				
				消費税				
				税込金額				
				税抜金額				
				消費税				
				税込金額				

手形 現金 小切手 振込 100 担当者名 石原慎太郎

未発注、発注済順に表示する 未出力、出力済順に表示する
 明細単位では税計算を行わない

見積データ表示 見積から一括登録 消費税一括計算

要素(Esc) 行挿入(F8) 行削除(F4) 仕入に出力 実行予算外 繰越原価外 工事CDに戻る 終了(F8) 明細内訳入力

消費税額を入力してください

実行予算・発注登録の消費税は工事登録の契約日から消費税を計算しているため、2014年4月1日以前なら8%での消費税の計算をしません。回避策として、消費税の計算を8%とする場合は、工事登録の契約日を変更して対応するか、手打ちで消費税を入力するかになります。

メニュー 工事登録-工事登録・修正完成処理

工事登録・修正・完成処理

見積を参照しない 親番内容複写

基本項目 | 分類項目 | 金額項目 | 残高登録 | その他設定 |

デモ工事

契約金額の税区分

- 税込み
- 税別
- なし

契約

契約日	契約金額
平成 25 年 12 月 10 日	2,500,000
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	

本社経費 %

税抜 消費税額 125,000

税込 契約金額計 2,625,000

工事進行基準を適用

実行予算

	税抜金額	税込金額
材料費		
労務費		
外注費		
経費		
合計		

税金予算自動計算

どこでも窓(Esc) 概要入力 登録(F5) 複写(F6) 取消(F7) 終了(F8)

実行予算(材料費)を入力してください

工事登録・修正・完成処理

見積を参照しない 親番内容複写

基本項目 | 分類項目 | 金額項目 | 残高登録 | その他設定 |

デモ工事

契約金額の税区分

- 税込み
- 税別
- なし

契約

契約日	契約金額
平成 26 年 04 月 10 日	2,500,000
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	
平成 年 月 日	

本社経費 %

税抜 消費税額 125,000

税込 契約金額計 2,625,000

工事進行基準を適用

実行予算

	税抜金額	税込金額
材料費		
労務費		
外注費		
経費		
合計		

税金予算自動計算

どこでも窓(Esc) 概要入力 登録(F5) 複写(F6) 取消(F7) 終了(F8)

契約年を入力してください