

◆今使用しているソフトで消費税 10%に対応できるかの判断について

(画面例はすべて『PCA 商魂・商管 DX』を使用しています)

2019年10月の消費税10%と軽減税率8%の導入にともない、請求書などの記載・保存方法が「区分記載請求書等保存方式」に変わります。

軽減税率対象商品を扱っていないため、消費税10%対応版は必要ないとお考えの方もいらっしゃると思いますが、今お使いのソフトでは、単純に消費税10%を計算させることはできませんが、現在の機能の範囲での集計や出力、請求書発行しかできません。

消費税8%で軽減税率と経過措置を区別して管理する必要がある場合や、適格請求書等保存方式（区分記載請求書等保存方式）に対応した請求書を発行したい場合、またPCA会計と仕訳連携を行いたい場合はプログラム交換が必要です。


商魂と商管の両方を使用している場合、商魂を消費税10%対応版にされた場合は商管も必ず消費税10%版にする必要があります。

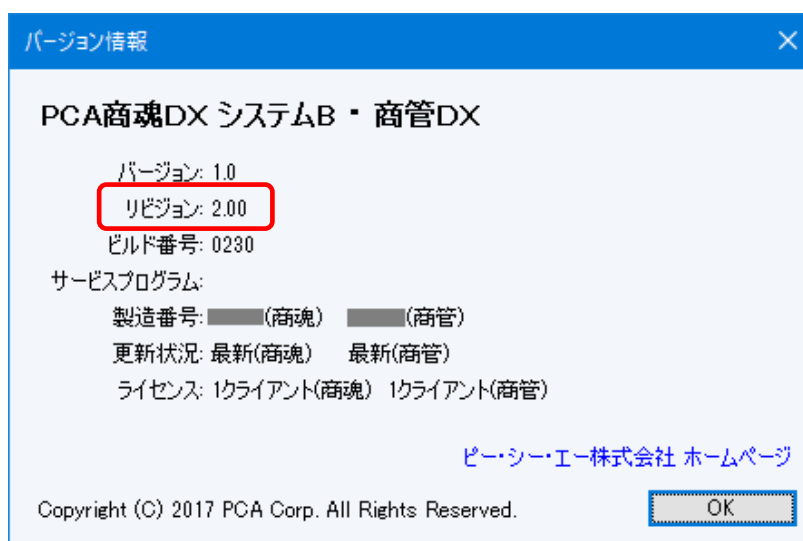
また、現在お使いのソフトのまま消費税10%・軽減税率8%に対応できるかどうかの判断は弊社では行うことができませんので、お取引先様や税理士・税務署等にご確認のうえ、ご判断ください。以下に参考までにお客様がお使いのソフトで出力することができる請求書の例をリビジョン別に記載しておりますのでご覧になりご判断の参考にしてください。

【注 意】

会計ソフトへ仕訳を転送している場合は消費税10%対応版への交換が必要です。

【ソフトのバージョンを確認します】

メニューの  ボタンをクリックし、バージョン情報画面で [リビジョン] を確認します。



【Rev1.00～Rev2.21 をお使いの場合】 P.2 をご覧ください。

【Rev3.00（消費税10%対応版）をお使いいただいた場合】 P.3 をご覧ください

請求書の例

以下にリビジョン毎に出力できる請求書の例を記載しております。
全ての例において以下の条件で出力しております。

- 請求締日：20日 2019/9/21～2019/10/20
- 消費税通知：請求書一括
- 請求書様式：単票品名版 PA1311
- 全て税抜で売上

野菜ジュース（標準税率 8%）：税抜 1000 円 消費税 80 円

栄養ドリンク（標準税率 10%）：税抜 1000 円 消費税 100 円

果物ジュース（軽減税率 8%）：税抜 1000 円 消費税 80 円

【Rev1.00～Rev2.21 をお使いの場合】

お客様コードNo. 0001		812-0011		福岡県福岡市博多区博多駅前1丁目-12-23 福岡センタービル10F		五越株式会社 佐藤 勇作 様		TEL:092-999-9999	
請 求 書					No. 1				
					2019年 10月 20日 締切分 (20)				
					株式会社PCA商事 〒102-8171 東京都千代田区富士見1-2-21 PCAビル TEL:03-1111-1111 FAX:03-2222-2222				
					【振込先】 みずべ銀行 東京〇〇支店 (普) 5555555				
					※明細欄は税別金額です。				
前回御請求額	御入金額	繰越金額	御買上額	今回御請求額					
0	0	0	3,260	¥3,260					
伝票日付	伝票No.	品名	数量	単位	単価	金額			
19/ 9/25	5514	野菜ジュース	8.0%	10	100	1,000			
19/10/15	5515	栄養ドリンク	10.0%	10	100	1,000			
19/10/20	5516	果物ジュース	8.0%	10	100	1,000			
【税別御買上計10.0%】						1,000			
【税別御買上計 8.0%】						2,000			
消費税等10.0%						100			
消費税等 8.0%						160			
【合 計】						3,260			

【参 考】

税抜売上のみであれば税率別に合計を出力できますが、軽減税率の8%と標準税率の8%を見分けることができません。

明細に税率表示はできますが、軽減税率対象商品に目印をつけることができません。

【Rev3.00（消費税 10%・軽減税率対応版）をお使いいただいた場合】

前回御請求額	御入金額	繰越金額	御買上額	今回御請求額
0	0	0	3,260	¥3,260

伝票日付	伝票No.	品名	数量	単位	単価	金額
19/ 9/25	5514	野菜ジュース	10		100	1,000
19/10/15	5515	栄養ドリンク	10		100	1,000
19/10/20	5516	果物ジュース	10		100	1,000
【税別御買上計】						3,000
消費税等						260
【合計】						3,260
税率	課税対象額	消費税等				
10.0	¥1,000	¥100				
8.0※	¥1,000	¥80				
8.0	¥1,000	¥80				

【参考】

適格請求書等保存方式に対応できます。

税率別内訳を出力できます。

軽減税率の8%と標準税率の8%が別々に集計され、軽減税率には〔※〕印をつけることができます。

明細の軽減税率対象商品に〔※〕印をつけることができます。