

● 学校法人α Version 6.206

当プログラムは、マイクロソフト社のサポート対応終了に伴い、Windows XP・Vista・7 搭載機へのインストールは不可となっています。

◆ 部門・枝番の消費税区分対応

- 従来から [科目] と [摘要] のみ消費税区分を設定可能にしていましたが、[部門コード] に「仕入区分」、[枝番コード] に「課税区分」「仕入区分」「売上区分」「税率」を設定できるように対応しました。

◆ その他の改良、修正を行いました。

※詳細は、次ページからの“**学校法人db (VERSION:6.206) の変更点**”“**200806 部門・枝番の消費税区分について**”を参照してください。

📌 注意

- 他のICSシステムとマスターのやり取りを行われる場合は、他のICSシステム側も当改正対応プログラムのインストールを行い、バージョンを統一してください。

学校法人 d b (VERSION:6.206) の変更点

改 良

I. 部門・枝番の消費税区分対応

- この対応により科目・摘要だけではなく、部門・枝番にも消費税区分を登録することが可能となりました。※詳細は後述「200806 部門・枝番の消費税対応について」を参照してください。

II. 登録・入力

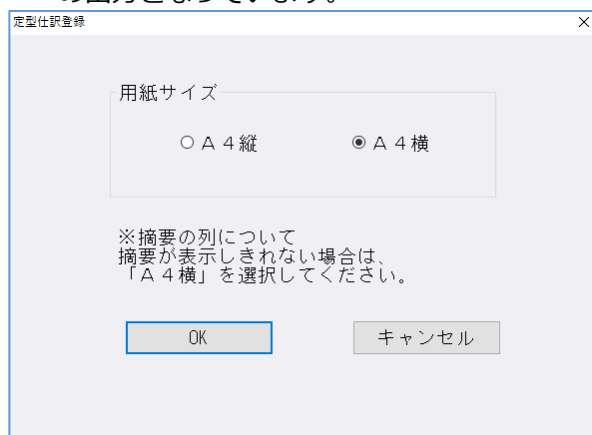
1) 新規会社登録・修正・削除

- 消費税情報の「仮受・仮払消費税/枝番」及び「固定資産売却益/枝番」の初期値を“振り付けない”に変更しました。

| | 摘 要 | 登録する |
|--|--------------|----------|
| | | ▼ |
| | 仮受・仮払消費税/枝番 | 振り付けない ▼ |
| | 固定資産売却益/枝番 | 振り付けない ▼ |
| | 元帳表記 | 通常表記 ▼ |
| | 課税方式別の税額比較処理 | 行わない ▼ |

2) 定型仕訳登録

- 部門処理を行う状態で定型仕訳チェックリストを出力すると摘要が 28 文字までしか出力されなかったため、40 文字まで出力できるよう下記の対応を行いました。
- 定型仕訳チェックリストを「A4 横」で出力できるように改良しました。
定型仕訳登録画面の [F3 Excel 出力] [F4 プレビュー] [F5 印刷] を押すと、「A4 縦」又は、「A4 横」のどちらの用紙で出力するかを選択を行うダイアログを表示します。
※「A4 横」の場合、摘要を 40 文字まで出力できますが、「A4 縦」の場合は従来通り 28 文字までの出力となっています。



修 正

I. 導入・更新

1) マスター修復

- 「新規会社登録・修正・削除」の消費税情報の [仮受・仮払消費税/枝番：振り付ける] に設定しているマスターで、自動登録された枝番を仕訳で手入力し、その枝番を枝番残高登録画面から削除した後で、「マスター修復」を行うと「枝番残高の追加に失敗しました。」と表示され、修復できなかったのを修正しました。

II. 登録・入力

1) 仕訳入力

- ・解像度 1920×1080 でマルチウィンドウの並べて表示をしている際に、画面を横に大きく伸ばし、縦は狭めている場合、入力済みの仕訳の摘要欄から矢印の右キーを押すと、付箋・コメントの入力画面の手形番号欄が切れてしまっていたのを修正しました。

2) 元帳検索

- ・部門を入力した仕訳にカーソルを置いた状態で、[F4 仕訳追加] を行った場合、カーソルを置いた仕訳の部門が Enter キーにより複製していたのを修正しました。
- ・仕訳入力業務の [F4 入力設定] で「部門名称を表示」にチェックを入れて、元帳検索にて検索指定で「部門番号を表示する」にチェックを入れている場合、仕訳修正画面において、借方が貸方どちらか一方にしか部門が入力されていない仕訳の部門名称が部門番号で表示していたのを修正しました。

3) 残高問い合わせ

- ・解像度 2560×1600 等の高解像度の場合、行よりも文字が大きく表示されていたのを修正しました。
- ・24 インチモニターで、マルチウィンドウの並べて表示にし、右側に残高問い合わせの比較残高を表示すると、画面下部の当年度収支差額の金額が正しく表示されていなかったのを修正しました。

4) 科目設定・残高登録

- ・下記手順を行うことにより、残高問い合わせで部門 OFF にしていると科目が全く表示されないという現象が起こっていたため、「科目残高へ集計」ボタンを押した際の動作を“開始残高”及び“当期の入力開始月よりも前の残高”のみ上書きするように変更しました。

《手順》

- ①部門設定業務で部門を登録
- ②部門無しの仕訳を入力
- ③科目残高登録で、部門開始残高を登録せずに「科目残高へ集計」を押す

III. 出力

1) 総勘定元帳

- ・拡張科目など一部の科目で出力不良が起こっていたのを修正しました。

IV. 決算

1) 決算書

- ・過年度マスター内に当年度より前の配賦構造がない場合、共通部門の配賦額が正しく計算されなかったのを修正しました。
- ※配賦先部門へ配賦した額が共通部門へ符号逆で計上されていました。今回の修正により共通部門へ計上されることはなくなります。
- ・一括税抜きマスターで、配賦金額に税額を加味して更新するよう対応しました。
- ※今回の修正は「配賦する」で出力した場合、税額分を含まずに更新していたため、出力帳票の前期の期末残と当期の期首残が同額となっていませんでした。
- 尚、科目残高登録での部門別の期首残高と「配賦する」で出力したときの期首残高は異なります。
- ※既に更新済みのマスターは、今回のプログラムで「前年度からの更新」を行ってください。
- ※従前のプログラムで更新後、つじつまを合わせるために残高登録などで金額を調整している場合、今回の修正で逆に合わなくなる可能性があります。処理を行う際にはデータを十分にご確認ください。

200806 部門・枝番の消費税区分について

概要

- 従来から「科目」と「摘要」のみ消費税区分を設定可能にしていたが、「部門コード」に「仕入区分」、「枝番コード」に「課税区分」「仕入区分」「売上区分」「税率」を設定できるように対応しました。

プログラムの対応「財務処理 d b (非営利含む)」

※画面の表示例は、「財務処理 d b」法人マスターを使用しています。

I. 新規会社登録・修正・削除

1) 消費税情報

- 「消費税区分」に「枝番：登録する／登録しない」と「部門：登録する／登録しない」を追加しました。
- 従来「科目への消費税区分：登録する／登録しない」「摘要への消費税区分：登録する／登録しない」の設定だったのを、消費税区分を科目・枝番・部門・摘要ごとに登録する／登録しないの設定をするように変更しています。
- 枝番・部門・摘要は、「科目設定・残高登録」「部門設定」側でも「消費税区分を登録する」のチェックのON・OFFにより変更可能です。

| 会計基本情報 / 経理処理情報 / 消費税情報 / ユーザ設定情報 | | |
|-----------------------------------|----|--------|
| 課税方式 | | 原則課税 |
| 経理方式 | | 税込み処理 |
| 税入力方式 | 売上 | 内税方式 |
| | 資産 | 内税方式 |
| | 経費 | 内税方式 |
| | 仕入 | 内税方式 |
| 仕入税額 按分法 | | 個別対応 |
| 端数処理 | 売上 | 切捨て |
| | 仕入 | 切捨て |
| 消費税区分 | 科目 | 登録する |
| | 枝番 | 登録する |
| | 部門 | 登録する |
| | 摘要 | 登録する |
| 仮受・仮払消費税/枝番 | | 振り付けない |
| 固定資産売却益/枝番 | | 振り付けない |
| 元帳表記 | | 通常表記 |
| 課税方式別の税額比較処理 | | 行わない |

| | | |
|--------------|----|-------|
| 端数処理 | 売上 | 切捨て |
| | 仕入 | 切捨て |
| 科目への消費税区分 | | 登録する |
| 摘要への消費税区分 | | 登録する |
| 仮受・仮払消費税/枝番 | | 振り付ける |
| 固定資産売却益/枝番 | | 振り付ける |
| 元帳表記 | | 通常表記 |
| 課税方式別の税額比較処理 | | 行わない |

対応前→

消費税区分：枝番

- 経理処理情報の「枝番入力：行う」の場合に選択可能です。

消費税区分：部門

- 経理処理情報の「部門入力：行う」、消費税情報の「課税方式：原則課税」「仕入税額按分法：個別対応」の場合に選択可能です。

※「部門入力：行う」の場合でも、「仕入税額按分法：比例配分」及び「課税方式：簡易課税」選択時は、部門欄を選択不可にしています。

【比例配分】

| | | | |
|--------------|-----|--------|--|
| 課税方式 | | 原則課税 | |
| 経理方式 | | 税込み処理 | |
| 税入力方式 | 売 上 | 内税方式 | |
| | 資 産 | 内税方式 | |
| | 経 費 | 内税方式 | |
| | 仕 入 | 内税方式 | |
| 仕入税額 按分法 | | 比例配分 | |
| 端数処理 | 売 上 | 切捨て | |
| | 仕 入 | 切捨て | |
| 消費税区分 | 科 目 | 登録する | |
| | 枝 番 | 登録する | |
| | 部 門 | | |
| | 摘 要 | 登録する | |
| 仮受・仮払消費税/枝番 | | 振り付けない | |
| 固定資産売却益/枝番 | | 振り付けない | |
| 元帳表記 | | 通常表記 | |
| 課税方式別の税額比較処理 | | 行わない | |

平成27年4月1日以後に開始する課税期間から簡易課税制度のみなし仕入率の変更が行われ金融業及び保険業が第5種事業に不動産業が第6種事業に変更されました。簡易課税の事業区分の選択には十分注意してください。

【簡易課税】

| | | | |
|--------------|-----|--------|--------|
| 課税方式 | | 簡易課税 | 事業区分設定 |
| 経理方式 | | 税込み処理 | |
| 税入力方式 | 売 上 | 内税方式 | |
| | 資 産 | 内税方式 | |
| | 経 費 | 内税方式 | |
| | 仕 入 | 内税方式 | |
| 仕入税額 按分法 | | | |
| 端数処理 | 売 上 | 切捨て | |
| | 仕 入 | 切捨て | |
| 消費税区分 | 科 目 | 登録する | |
| | 枝 番 | 登録する | |
| | 部 門 | | |
| | 摘 要 | 登録する | |
| 仮受・仮払消費税/枝番 | | 振り付けない | |
| 固定資産売却益/枝番 | | 振り付けない | |
| 元帳表記 | | 通常表記 | |
| 課税方式別の税額比較処理 | | 行わない | |

平成27年4月1日以後に開始する課税期間から簡易課税制度のみなし仕入率の変更が行われ金融業及び保険業が第5種事業に不動産業が第6種事業に変更されました。簡易課税の事業区分の選択には十分注意してください。

II. 科目設定・残高登録

1) 枝番残高登録

- ・枝番残高登録に「枝番消費税区分を登録する」のチェックボックスを追加しました。

「枝番消費税区分を登録する」のチェックボックスは常に表示し、「新規会社登録・修正・削除」の消費税区分「枝番：登録する」の場合はチェックあり。「枝番：登録しない」の場合は、チェックなしとなるように連動しています。

※当業務でのチェックの有無は、「新規会社登録・修正・削除」側の消費税区分「枝番」にも連動します。

- ・「枝番消費税区分を登録する」にチェックありの場合、下記の設定が可能になります。

* 課税区分：課税/非課税/不課税

* 仕入区分：「課税売上に係る」「非課税売上に係る」「共通に係る」「基本設定(-取り消し-)」

* 売上区分：「卸売業(1種)」「小売業(2種)」「製造業(3種)」「その他(4種)」

「サービス業(5種)」「不動産(6種)」「基本設定(-取り消し-)」

※売上区分の選択肢は、事業区分設定の事業形態により変わります。

* 税 率：10%/8%(軽減)/8%/5%/3%

※仕入区分は個別対応方式で、科目が仕入・経費のグループに属する場合のみ設定が可能です。

高登録 枝番残高登録

当期 開

仕入高 1 (0550) 枝番消費税区分を登録する

| 枝番 | 摘要 | 枝番名称 | カナ | 課税区分 | 仕入区分 | 税率 | 借方金額 | 貸方金額 |
|------|-----|-------|-----|------|----------|----------|------|------|
| 0001 | 300 | 課税売上 | か'イ | 課税 | 課税売上に係る | 10% | 0 | 0 |
| 0002 | 301 | 非課税売上 | ひか' | 課税 | 非課税売上に係る | 10% | 0 | 0 |
| 0003 | 302 | 共通売上 | か'ウ | 課税 | 共通に係る | 10% | 0 | 0 |
| 0004 | 299 | 非課税 | ひか' | 非課税 | | | 0 | 0 |
| 0005 | 303 | 軽減税率 | べ'イ | 課税 | 共通に係る | 8.0% (軽) | 0 | 0 |

※売上区分は簡易課税で、科目が資産・売上のグループに属する場合のみ設定が可能です。

高登録 枝番残高登録

当期 開

売上高 1 (0511) 枝番消費税区分を登録する

| 枝番 | 摘要 | 枝番名称 | カナ | 課税区分 | 売上区分 | 税率 | 借方金額 | 貸方金額 |
|------|-----|------|-------|------|-----------|----------|------|------|
| 0001 | 299 | 卸売 | オ | 課税 | 卸売業(1種) | 10% | | 0 |
| 0002 | 300 | 小売 | コウ | 課税 | 小売業(2種) | 8.0% (軽) | | 0 |
| 0003 | 301 | サービス | サ'ビ' | 課税 | サービス業(5種) | 10% | | 0 |
| 0004 | 302 | 製造 | セイ'ゾ' | 課税 | 製造業(3種) | 10% | | 0 |
| 0005 | 303 | 不動産 | フ'ド' | 課税 | 不動産業(6種) | 10% | | 0 |
| 0006 | | その他 | ソ'カ' | 課税 | 基本設定 | 10% | | 0 |

※新規に枝番を登録した場合、科目の消費税区分を初期値としてセットします。

※摘要コードを入力した場合、摘要登録の消費税区分を初期値としてセットします。

※マルチウィンドウ時には、「枝番名称」までを固定で表示し、「カナ」～「貸方金額」はスクロールバーで移動表示します。

科目別高登録 枝番残高登録

当期 開

仕入高 1 (0550) 枝番消費税区分を登録する

現在登録数: 7

表示順 枝番順

| 枝番 | 摘要 | 枝番名称 | カナ | 課税区分 | 仕入区分 | 税率 | 借方金額 |
|------|-----|-------|-----|------|----------|----------|------|
| 0001 | 300 | 課税売上 | か'イ | 課税 | 課税売上に係る | 10% | |
| 0002 | 301 | 非課税売上 | ひか' | 課税 | 非課税売上に係る | 10% | |
| 0003 | 302 | 共通売上 | か'ウ | 課税 | 共通に係る | 10% | |
| 0004 | 299 | 非課税 | ひか' | 非課税 | | | |
| 0005 | 303 | 軽減税率 | べ'イ | 課税 | 共通に係る | 8.0% (軽) | |

発生/累計
入力切替

枝番検索

予算登録

摘要を50音で検索

全月登録

追加 (F9)

挿入 (Insert)

削除

複数科目への一括登録

科目貸借
枝番貸借合計

※部門枝番入力時は、「枝番消費税区分を登録する」のチェックボックスはOFFの状態にしています。（「課税区分」～「税率」列を非表示）

※「複数科目への一括登録」を行ったときに、摘要に消費税が登録されている場合は、摘要の消費税区分を初期値としてセットします。

※科目属性・課税区分を「対象外」に切り替え、または、「対象外」から切り替えたときは、枝番消費税区分に科目の消費税区分をセットします。

※枝番の摘要コードに消費税区分を登録していたときに、「枝番消費税区分を登録する」のチェックをOFFからONに切り替えた時は、科目の消費税区分をセットします。

「枝番消費税区分を登録する」のチェックをONの状態に登録した消費税区分は再度チェックの切替えをしても保持します。

※印刷時、出力情報が「全情報」の場合、枝番の消費税区分を出力します。（下記参照）

※ 枝番残高 一覧 ※

会社名: [20200508] テスト用

期間: 2. 1. 1 ~ 2.12.31

p. 1

(枝番名称: [1][伊'カ'] 1月分)

(開始残高 0)

| 売上高 1 (0511) | 月 | 月末残高 | 月 | 月末残高 |
|----------------|---|--------|----|--------|
| | 1 | 22,000 | 7 | 22,000 |
| 枝番 = [0001] | 2 | 22,000 | 8 | 22,000 |
| (合計転記) | 3 | 22,000 | 9 | 22,000 |
| | 4 | 22,000 | 決 | 22,000 |
| 課税区分: 課税 | 4 | 22,000 | 10 | 22,000 |
| 売上区分: サービス業 | 5 | 22,000 | 11 | 22,000 |
| 税率 : 8.0% (軽減) | 6 | 22,000 | 12 | 22,000 |
| | 決 | 22,000 | 決 | 22,000 |

Ⅲ. 部門設定

・部門設定に「消費税設定」ボタンを追加しました。

※「原則課税・個別対応」マスターのときのみ、ボタンが有効になります。

「消費税設定」ボタンを押すと消費税設定画面が表示されます。この画面で、部門ごとに仕入区分の設定を行うことができます。「部門消費税区分を登録する」のチェックを付けている場合のみ、設定した仕入区分が反映されます。

「新規会社登録・修正・削除」の消費税区分「部門：登録する」の場合はチェックあり。「部門：登録しない」の場合は、チェックなしとなるように連動しています。

※当業務でのチェックの有無は、「新規会社登録・修正・削除」側の消費税区分「部門」にも連動します。

| コード | 部門名称 | 仕入区分 |
|-----|------|----------|
| 1 | A 部門 | 課税売上に係る |
| 2 | B 部門 | 非課税売上に係る |
| 3 | C 部門 | 共通に係る |
| 4 | D 部門 | 基本設定 |
| 10 | 共通部門 | 基本設定 |

○消費税設定ダイアログで、プレビュー・印刷ボタンを押すことにより、設定した一覧を表示・出力することができます。

消費税設定 一覧

会社名 : [20062400] サンプル産業株式会社 p. 1

| 仕入区分 | コード | 部門名称 |
|----------|-----|------|
| 課税売上に係る | 1 | A 部門 |
| 非課税売上に係る | 2 | B 部門 |
| 共通に係る | 3 | C 部門 |
| 基本設定 | 4 | D 部門 |
| 基本設定 | 10 | 共通部門 |

Ⅳ. 総勘定元帳

・部門・枝番の消費税区分の対応に伴い、[F7 出力書式：書式1]の消費税区分の設定により、消費税区分の出力は、元帳と補助元帳で変わります。

[元帳書式]

- ・消費税区分：基本科目と相違する部分を出力…(1)
入力方式と相違する部分を出力…(2)
- ・「基本業種区分は出力しない」のチェック“無し”

[印刷]

右上の税区分欄

<税区分の出力例>

【科目設定・残高登録】での登録内容。

- ・売上高 1 : 課税
- ・売上高 1-0001 : 課税
- ・売上高 1-0002 : 非課税

(1)基本科目と相違する部分を出力

・元帳

売上高 1（課税）と比較し、一致する税区分を省略します。

元 帳

| | | <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">税 区 分</td> <td style="text-align: center;">税込 *</td> <td style="text-align: center;">税抜</td> <td style="text-align: center;">課税 *</td> <td style="text-align: center;">非課税</td> <td style="text-align: center;">不課税</td> </tr> </table> | | | | 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 |
|--------------------------------------|---------|---|---------|--------|---------|-------------|---------|----|---------|-----|-----|
| 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 | | | | | | |
| 会社名原票会計 消費税（枝番・部門）対応テスト科目(0511)売上高 1 | | No. 1 | | | | | | | | | |
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | | | | | | |
| 3. 1 | 現金 | 内税 | | 10,000 | 10,000 | | | | | | |
| 3. 2 | 現金 | 外税 脚 | | 11,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 繰 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 繰 | | 10,000 | 41,000 | | | | | | |
| 3.10 | 現金 | 0001内税 0001 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0001外税 0001 脚 | | 11,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0001非課税 0001 繰 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0001不課税 0001 繰 | | 10,000 | 82,000 | | | | | | |
| 3.20 | 現金 | 0002内税 0002 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0002外税 0002 脚 | | 11,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0002非課税 0002 繰 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 0002不課税 0002 繰 | | 10,000 | 123,000 | | | | | | |

・補助元帳

売上高 1-0001（課税）と比較し、一致する税区分を省略します。

元 帳

| | | <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">税 区 分</td> <td style="text-align: center;">税込 *</td> <td style="text-align: center;">税抜</td> <td style="text-align: center;">課税 *</td> <td style="text-align: center;">非課税</td> <td style="text-align: center;">不課税</td> </tr> </table> | | | | 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 |
|------------------------------------|---------|---|---------|--------|--------|-------------|---------|----|---------|-----|-----|
| 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 | | | | | | |
| 会社名原票会計 消費税（枝番・部門）対応テスト科目(0001)1月分 | | No. 1 | | | | | | | | | |
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | | | | | | |
| 3.10 | 現金 | 内税 0001 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 外税 0001 脚 | | 11,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 0001 繰 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 0001 繰 | | 10,000 | 41,000 | | | | | | |

売上高 1-0002（非課税）と比較し、一致する税区分を省略します。

元 帳

| | | <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">税 区 分</td> <td style="text-align: center;">税込 *</td> <td style="text-align: center;">税抜</td> <td style="text-align: center;">課税 *</td> <td style="text-align: center;">非課税</td> <td style="text-align: center;">不課税</td> </tr> </table> | | | | 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 |
|------------------------------------|---------|---|---------|--------|--------|-------------|---------|----|---------|-----|-----|
| 税 区 分 | 税込 * | 税抜 | 課税 * | 非課税 | 不課税 | | | | | | |
| 会社名原票会計 消費税（枝番・部門）対応テスト科目(0002)2月分 | | No. 1 | | | | | | | | | |
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | | | | | | |
| 3.20 | 現金 | 内税 0002 脚 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 外税 0002 脚 | | 11,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 0002 | | 10,000 | | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 0002 繰 | | 10,000 | 41,000 | | | | | | |

(2)入力方式と相違する部分を出力

・元帳

仕訳ごとに比較する対象が異なります。

現金/売上高 1 は課税

現金/売上高 1-0001 は課税

現金/売上高 1-0002 は非課税と一致する税区分を省略します。

元 帳

| 会社名 原票会計 消費税 (枝番・部門) 対応テスト科目(0511) 売上高 1 | | | | | No. 1 | | | | | |
|--|---------|--------------|------|--------|---------|----|----|----|-----|-----|
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | 税込 | 税抜 | 課税 | 非課税 | 不課税 |
| 3. 1 | 現金 | 内税 | | 10,000 | 10,000 | * | | * | | |
| 3. 2 | 現金 | 外税 | 加 | 11,000 | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 | 繰 | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 | 繰 | 10,000 | 41,000 | | | | | |
| 3. 10 | 現金 | 0001内税 0001 | | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0001外税 0001 | 加 | 11,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0001非課税 0001 | 繰 | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0001不課税 0001 | 繰 | 10,000 | 82,000 | | | | | |
| 3. 20 | 現金 | 0002内税 0002 | 加 | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0002外税 0002 | 加 | 11,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0002非課税 0002 | | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 0002不課税 0002 | 繰 | 10,000 | 123,000 | | | | | |

・補助元帳

基本科目との比較ではないため、元帳と同じ判定になります。

元 帳

| 会社名 原票会計 消費税 (枝番・部門) 対応テスト科目(0001) 1月分 | | | | | No. 1 | | | | | |
|--|---------|----------|------|--------|--------|----|----|----|-----|-----|
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | 税込 | 税抜 | 課税 | 非課税 | 不課税 |
| 3. 10 | 現金 | 内税 0001 | | 10,000 | | * | | * | | |
| | 現金 | 外税 0001 | 加 | 11,000 | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 0001 | 繰 | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 0001 | 繰 | 10,000 | 41,000 | | | | | |

元 帳

| 会社名 原票会計 消費税 (枝番・部門) 対応テスト科目(0002) 2月分 | | | | | No. 1 | | | | | |
|--|---------|----------|------|--------|--------|----|----|----|-----|-----|
| 2年 月日 | (相手科目名) | 摘 要 | 借方金額 | 貸方金額 | 差引残高 | 税込 | 税抜 | 課税 | 非課税 | 不課税 |
| 3. 20 | 現金 | 内税 0002 | 加 | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 外税 0002 | 加 | 11,000 | | | | | | |
| | 現金 | 非課税 0002 | | 10,000 | | | | | | |
| | 現金 | 不課税 0002 | 繰 | 10,000 | 41,000 | | | | | |

※「基本業種区分は出力しない」のチェック“有り”の場合は、仕訳ごとに比較します。(入力方式と相違する部分を出力と同じ判定になります。)

その他業務

I. 導入・更新

1) 前年度からの更新

- ・部門・枝番の消費税区分に対応しました。

2) 残高合併

- ・枝番残高合併時に消費税区分も移動するように対応しました。

3) 名称等転送

- ・「科目関係」転送時、転送先で「消費税区分 枝番：登録する」で、転送元で科目が対象外になっている場合は、転送先の枝番も対象外となるように転送するようにしています。

II. 登録・入力

1) 仕訳入力／元帳検索

- ・部門・枝番の消費税区分に応じて、消費税区分を変更するように対応しました。

仕訳入力時の消費税区分について

2つ以上の項目が該当する場合は基本的に、摘要>枝番>科目の順に優先して判定されます。

摘要：香典（不課税）

枝番：交際費-0001（8%軽減）

科目：交際費（標準税率 10%）

交際費／現金 10%

交際費-0001／現金 8%軽減

交際費-0001／現金 香典 不課税

個別対応の仕入区分については、部門>枝番>科目の順に優先して判定されます。

部門：部門 0001（非課税売上に係る）

科目：仕入高（課税売上に係る）

枝番：仕入高-0001（共通に係る）

仕入高／現金 課税売上に係る

仕入高-0001／現金 共通に係る

部門 0001 仕入高-0001／現金 非課税売上に係る

※摘要が「非課税」「不課税」の場合は、仕入区分は空白になります。

※仕訳修正時に部門を変更しても、仕入区分は変わらないようになっています。

(例) 部門 0003 = 「非課税売上に係る」、部門 0004 = 「共通売上に係る」

部門 0003 → 部門 0004 に変更しても、「非課税売上に係る」のままになります。

| | | | | | | |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|
| 02.02 | 0003 | 仕入高 1 | 現金 | 100,000 | 9,090 | 内10 /非売 |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|



| | | | | | | |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|
| 02.02 | 0004 | 仕入高 1 | 現金 | 100,000 | 9,090 | 内10 /非売 |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|

※仕入区分の設定された部門が入力された仕訳の科目を変更した場合は、部門の仕入区分を優先します。

(例) 部門 0003 = 「非課税売上に係る」、仕入高 1・2 = 「課税売上に係る」

仕入高 1 → 仕入高 2 に変更しても、部門の仕入区分を優先し、「非課税売上に係る」のままになります。

| | | | | | | |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|
| 02.02 | 0003 | 仕入高 1 | 現金 | 100,000 | 9,090 | 内10 /非売 |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|



| | | | | | | |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|
| 02.02 | 0003 | 仕入高 2 | 現金 | 100,000 | 9,090 | 内10 /非売 |
|-------|------|-------|----|---------|-------|---------|

Ⅲ. 表形式

- 1) 表形式仕訳データ取込
- 2) 表形式出納帳データ取込
- 3) 表形式振替伝票データ取込

・部門・枝番の消費税区分に対応しました。

取込時に追加される部門・枝番に消費税区分を付加します。

※表形式入力フォーマットは変更ありません。

マスター・データのやり取りについて

※会計事務所とのやり取りをされる場合は、バージョンを統一してご使用ください。

また、マスター・データの転送先が、「部門・枝番の消費税区分」未対応バージョンだった場合、仕訳入力等で部門・枝番の消費税区分は反映されません。

◆マスター移動

・マスターの移動を行った場合は、転送元の部門・枝番の消費税区分の設定を上書きします。

◆データ移動

①「顧問先→会計事務所」へデータの移動を行った場合は、会計事務所でのデータの抽出を行う際に、「枝番残高」「部門データ(総合計部門含む)」にチェックを付けることで、顧問先の枝番・部門の消費税区分を反映させることができます。

②「会計事務所→顧問先」へデータの移動を行った場合は、会計事務所でのデータの送信を行う際に、「枝番残高」「部門データ」にチェックを付けることで、顧問先に枝番・部門の消費税区分を反映させることができます。

※“データ移動”ではデータ移動時のチェックの有無に関係なく、部門・枝番の消費税区分を登録する／登録しないの設定は反映しません。

また、データ移動時にチェックを付けた状態で、抽出先の消費税区分の設定が“登録しない”になっている場合でも、内部的に部門・枝番の消費税区分は反映されています。

※抽出先で部門・枝番消費税区分の登録を行っており、抽出元で登録を行わずに、移動時のチェックを付けてデータの移動を行うと、抽出先で登録を行っていた部門・枝番消費税区分は初期値でセットされるのでご注意ください。

以上