

# 消費税改正対応



※製品仕様について、7/29時点になります。予告なく変更する可能性がございますのでご了承くださいませ。

## 消費税増税改正について①

2019年10月より消費税率が10%に引き上げられます

消費税改正に伴う重要なポイントは2点です。

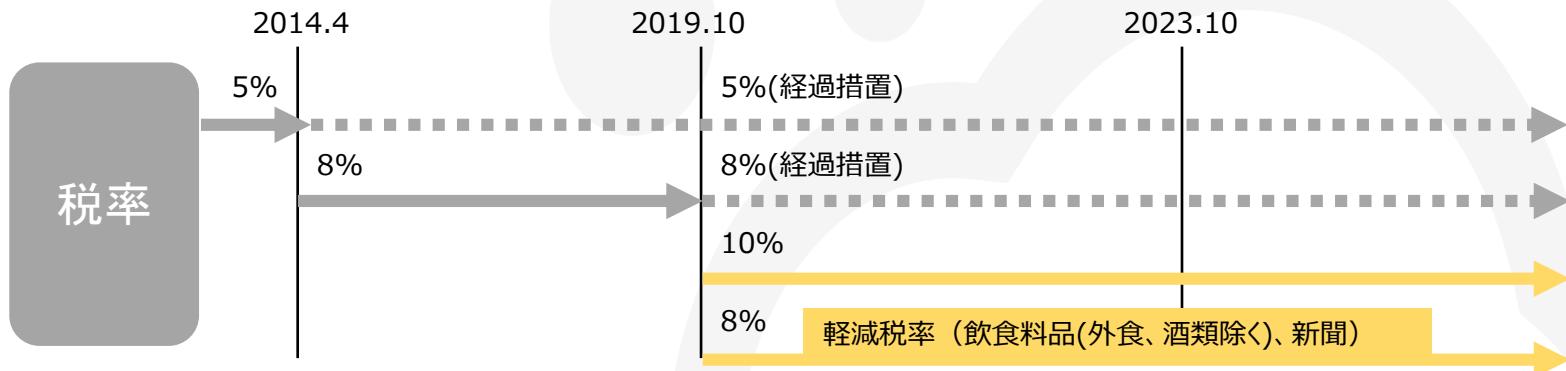
### Point1 軽減税率

消費税の増税によって、高所得者層より低所得者層の方が負担が大きくなることを防ぐために、「日々の生活において幅広い消費者が消費・利活用しているものに係る消費税負担を軽減する」という考え方に基づき、特定の品目に対しては軽減税率（8%）が適用されます。その中でも特に「外食」については食べる場所などによって定義が細かく分類されていますので注意が必要です。

### Point2 経過措置

改正後の税率は、適用開始日以後に行われる各種取引に対して適用されますが、適用開始日以後に行われる一部の取引（請負工事や資産の貸付など）については、改正前の税率を適用するという経過措置が講じられています。

2種類の消費税率8%(軽減税率・経過措置)を区別する必要があります



2019年10月以降、8.0%が適用される取引は、「①軽減対象課税」と「②経過措置」の2種類です。  
この2種類の8.0%を区別する必要があります。

2種類の8.0%	①軽減税率 (国 : 6.24%, 地方 : 1.76%)
	②経過措置 (国 : 6.3%, 地方 : 1.7%)

2種類の8.0%のうち「①軽減対象課税」の取引は、その旨を帳簿に記載する必要があります。

# 軽減税率について

## ■ 軽減税率の対象となる品目

軽減税率の対象製品は①飲食料品(お酒や外食サービスを除く)、  
②週2回以上発行される新聞(定期購読に限る)です。

対象品目…軽減税率8%

対象外品目…標準税率10%

### 新聞

週2回以上発行される新聞  
(定期購読されるものに限る)



飲食に用いられる  
設備(椅子・机)  
のある場所において、  
飲食料品を飲食さ  
せるサービス

持ち帰りのための容器に入れ、  
または包装を施して行う飲食料品  
・牛丼屋のテイクアウト  
・コンビニの弁当  
※イートインスペースで飲食する場合は標準税率



### 外食

- ・牛丼屋などの室内飲食
- ・フードコートでの飲食

### 酒類



### 飲食料品



### 一体商品



1万円(税抜)以下の少額のもので、  
価格のうちに軽減税率の対象となる商品の占  
める割合が2/3以上である場合に限り、  
全体が軽減税率の対象となります。

### 出張料理など



有料老人ホームで  
提供される  
飲食料品

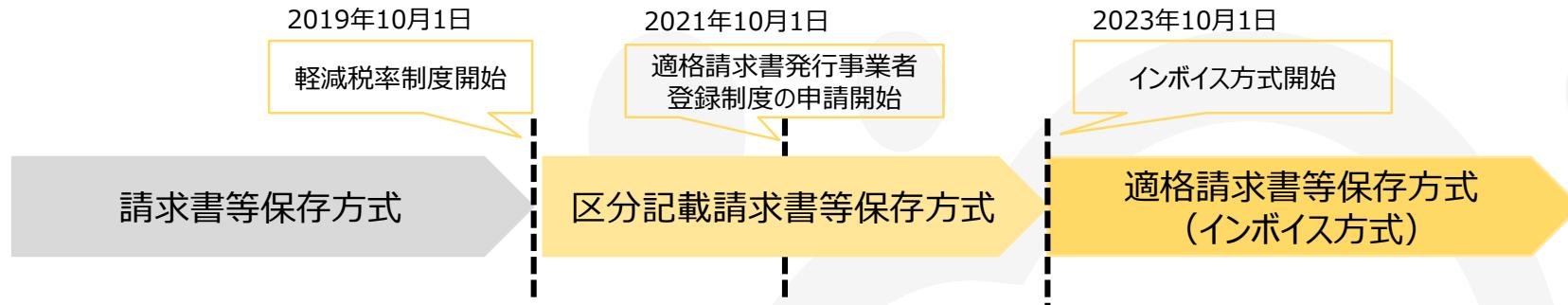
### 医療品 医薬部外品



## 経過措置について

項目	内容
旅客運賃等	2019年10月1日以後に行う旅客運送の対価や映画・演劇を催す場所、競馬場、競輪場、美術館、遊園地等への入場料金のうち、2014年4月1日から2019年9月30日までの間に領収しているもの
電気料金等	継続供給契約に基づき、2019年10月1日前から継続して供給している電気、ガス、水道、電話、灯油に係る料金等で、2019年10月1日から2019年10月31日までの間に料金の支払いを受ける権利が確定するもの
請負工事等	2013年10月1日から2019年3月31日までの間に締結した工事(製造を含みます。)に係る請負契約(一定の要件に該当する測量、設計及びソフトウェアの開発等に係る請負契約を含みます。)に基づき、2019年10月1日以後に課税資産の譲渡等を行う場合における、当該課税資産の譲渡等
資産の貸付け	2013年10月1日から2019年3月31日までの間に締結した資産の貸付けに係る契約に基づき、2019年10月1日前から同日以後引き続き貸付けを行っている場合(一定の要件に該当するものにかぎります。)における、2019年10月1日以後に行う当該資産の貸付け
指定役務の提供	2013年10月1日から2019年3月31日までの間に締結した役務の提供に係る契約で当該契約の性質上役務の提供の時期をあらかじめ定めることができないもので、当該役務の提供に先立って対価の全部又は一部が分割で支払われる契約(割賦販売法に規定する前払式特定取引に係る契約のうち、指定役務の提供(*)に係るものをいいます。)に基づき、2019年10月1日以後に当該役務の提供を行う場合において、当該契約の内容が一定の要件に該当する役務の提供 *「指定役務の提供」とは、冠婚葬祭のための施設の提供その他の便益の提供に係る役務の提供をいいます。
予約販売に係る書籍等	2019年4月1日前に締結した不特定多数の者に対する定期継続供給契約に基づき譲渡する書籍その他の物品に係る対価を2019年10月1日前に領収している場合で、その譲渡が2019年10月1日以後に行われるもの ※軽減税率が適用される取引については、本経過措置の適用はありません。
特定新聞	不特定多数のものに週、月その他の一定の期間を周期として定期的に発行される新聞で、発行者が指定する発売日が2019年10月1日前であるもののうち、その譲渡が2019年10月1日以後に行われるもの ※軽減税率が適用される取引については、本経過措置の適用はありません。
通信販売	通信販売の方法により商品を販売する事業者が、2019年4月1日前にその販売価格等の条件を提示し、又は提示する準備を完了した場合において、2019年10月1日前に申込みを受け、提示した条件に従って2019年10月1日以後に行われる商品の販売 ※軽減税率が適用される取引については、本経過措置の適用はありません。
有料老人ホーム	2013年10月1日から2019年3月31日までの間に締結した有料老人ホームに係る終身入居契約(入居期間中の介護料金が入居一時金として支払われるなど一定の要件を満たすものにかぎります。)に基づき、2019年10月1日前から同日以後引き続き介護に係る役務の提供を行っている場合における、2019年10月1日以後に行われる当該入居一時金に対応する役務の提供
特定家庭用機器再商品化法 (家電リサイクル法)に規定する再商品化等	家電リサイクル法に規定する製造業者等が、同法に規定する特定家庭機器廃棄物の再商品化等に係る対価を2019年10月1日前に領収している場合(同法の規定に基づき小売業者が領収している場合も含みます。)で、当該対価の領収に係る再商品化等が2019年10月1日以後に行われるもの

# 請求書等の入力方式の変化



## 記載項目

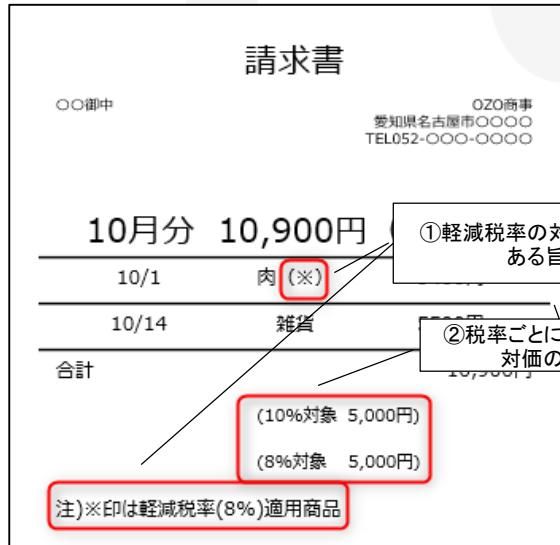
- ・発行者の氏名または名称
- ・取引年月日
- ・取引内容
- ・取引金額
- ・交付を受ける者の氏名または名称

## 記載項目

- ・発行者の氏名または名称
- ・取引年月日
- ・取引内容
- ・取引金額
- ・交付を受ける者の氏名または名称
- ・軽減税率の対象品目である旨
- ・税率ごとに合計した対価の額

## 記載項目

- ・発行者の氏名または名称
- ・取引年月日
- ・取引内容
- ・取引金額
- ・交付を受ける者の氏名または名称
- ・軽減税率の対象品目である旨
- ・税率ごとに合計した対価の額
- ・税率ごとの消費税適格請求書発行事業者登録番号



# ManageOZO3対応内容

## 対応①税率8%(軽)、10%の税率を使うことができます。

[経費運用設定]-[科目設定]-[使途設定],[使途設定(業者払)]

* 税区分	0010	<input type="checkbox"/> 課仕入	8.0%	▼
* 大分類	営業・管理部	内税計算 ▼		
* 中分類	公共交通機関 ▼	共通 ▼		
金額	<input type="checkbox"/> 制限する			
	0 円～			
	8.0%	▼	10.0%	▼
証憑	<input type="checkbox"/> 選択時に自動チェックする			

[経費運用設定]-[科目設定]-[勘定科目設定]

科目	勘定科目		補助科目		部門	税区分
出張	0000000650	<input type="checkbox"/> 旅費交通費	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	-	0010 <input type="checkbox"/> 課仕入 <b>自動</b> ▼
現金	0000000100	<input type="checkbox"/> 現金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	-	-
振込	0000000110	<input type="checkbox"/> 当座預金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	-	-
口座振替	0000000111	<input type="checkbox"/> 普通預金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	-	-
振込手数料	0000000101	<input type="checkbox"/> 小口現金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	-	0000 <input type="checkbox"/> 0.0% ▼
仮払	0000000182	<input type="checkbox"/> 仮払消費税	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	[所属部門] ▼	-
未払金	0000000315	<input type="checkbox"/> 未払金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	[所属部門] ▼	-
未収金	0000000179	<input type="checkbox"/> 未収入金	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	[所属部門] ▼	-
源泉	0000000656	<input type="checkbox"/> 事業税	0000000000	<input type="checkbox"/> その他	[所属部門] ▼	-

## [経費運用設定]-[出張手当設定]

出張手当パターンコード		0000	出張手当パターン名		会社共通出張手当パターン	
<input type="checkbox"/>	追加	<input type="checkbox"/>	複写	<input type="checkbox"/>	削除	
<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	
並び順	出張手当明細	実費	単価／上限	勘定科目	補助科目	税区分
1 <input checked="" type="radio"/>	泊（国内）	<input type="checkbox"/>	5,000	0000000740 <input type="checkbox"/> 旅費交通費	0000000000 <input type="checkbox"/> その他	0010 <input type="checkbox"/> 課仕入 <input type="checkbox"/> 自動
2 <input type="radio"/>		<input type="checkbox"/>	0			<input type="checkbox"/> 自動(軽)
3 <input type="radio"/>		<input type="checkbox"/>	0			<input type="checkbox"/> 0.0%
4 <input type="radio"/>		<input type="checkbox"/>	0			<input type="checkbox"/> 3.0%
5 <input type="radio"/>		<input type="checkbox"/>	0			<input type="checkbox"/> 5.0%

## [経費管理]-[仕訳管理]-[仕訳伝票登録]

伝票日付		2019/10/02 <input type="button"/>	伝票区分		通常伝票 <input type="button"/>																																										
<input type="checkbox"/>	追加	<input type="checkbox"/>	複写	<input type="checkbox"/>	削除																																										
<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>	<input type="button"/>																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">借方</th> <th colspan="3">貸方</th> </tr> <tr> <th>* 部門/税区分</th> <th>* 勘定/補助</th> <th>* 金額</th> <th>* 部門/税区分</th> <th>* 勘定/補助</th> <th>* 金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="6">取引先</td> </tr> <tr> <td colspan="6">プロジェクト</td> </tr> <tr> <td colspan="6">摘要</td> </tr> <tr> <td colspan="2">0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部</td> <td>0000000740 <input type="checkbox"/> 旅費交通費</td> <td>6,000 <input type="checkbox"/> 円</td> <td>0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部</td> <td>0000000315 <input type="checkbox"/> 未払金</td> </tr> <tr> <td colspan="2">0010 <input type="checkbox"/> 課仕入 <input type="checkbox"/> 自動</td> <td>0000000000 <input type="checkbox"/> その他</td> <td><input type="checkbox"/> 0.0% <input type="checkbox"/></td> <td>0000000000 <input type="checkbox"/> その他</td> <td>6,000 <input type="checkbox"/> 円</td> </tr> </tbody> </table>						借方			貸方			* 部門/税区分	* 勘定/補助	* 金額	* 部門/税区分	* 勘定/補助	* 金額	取引先						プロジェクト						摘要						0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部		0000000740 <input type="checkbox"/> 旅費交通費	6,000 <input type="checkbox"/> 円	0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部	0000000315 <input type="checkbox"/> 未払金	0010 <input type="checkbox"/> 課仕入 <input type="checkbox"/> 自動		0000000000 <input type="checkbox"/> その他	<input type="checkbox"/> 0.0% <input type="checkbox"/>	0000000000 <input type="checkbox"/> その他	6,000 <input type="checkbox"/> 円
借方			貸方																																												
* 部門/税区分	* 勘定/補助	* 金額	* 部門/税区分	* 勘定/補助	* 金額																																										
取引先																																															
プロジェクト																																															
摘要																																															
0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部		0000000740 <input type="checkbox"/> 旅費交通費	6,000 <input type="checkbox"/> 円	0000000000000001 <input type="checkbox"/> 第一営業部	0000000315 <input type="checkbox"/> 未払金																																										
0010 <input type="checkbox"/> 課仕入 <input type="checkbox"/> 自動		0000000000 <input type="checkbox"/> その他	<input type="checkbox"/> 0.0% <input type="checkbox"/>	0000000000 <input type="checkbox"/> その他	6,000 <input type="checkbox"/> 円																																										
1 <input checked="" type="radio"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">自動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自動(軽)</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>0.0%</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>3.0%</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>5.0%</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>8.0%</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>10.0%</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>8.0%(軽)</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> </tbody> </table>						自動			自動(軽)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8.0%(軽)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																		
自動																																															
自動(軽)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
0.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
3.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
5.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
8.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
10.0%	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													
8.0%(軽)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																													

## 対応②出張精算申請/出張手當にて税率を変更できるようになります

### ■バージョンアップ前

出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	証	* 負担部門	プロジェ
日帰り	1,000 円	× <input type="text" value="0"/>	0円	<input type="checkbox"/>	デフォルトグループ ▼	
宿泊	3,000 円	× <input type="text" value="0"/>	0円	<input type="checkbox"/>	デフォルトグループ ▼	
出張手当(B) 0 円 ／ 合計 0 円						

### ■バージョンアップ後

出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	* 税区分	* 税率	消費税額	証	*
泊 (国内)	5,000 円	× <input type="text" value="0"/>	0円	0010 <input type="checkbox"/> 課仕入	8.0% ▼		<input type="checkbox"/>	デフォル
出張手当(B) 0 円 ／ 合計 0 円								

### 対応③奉行(増税対応後)へ仕訳データ転送を行えます

- 転送データの借方/貸方両方に税率種別を追加

0 : 標準、1 : 軽減

#### ■ 仕訳データ転送を利用するお客様

バージョンアップ時にERP連携設定にて増税対応版にすでに連携されている場合は  
仕訳データ転送に自動で税率種別が追加されます

バージョンアップ後に奉行を増税対応版にした場合はERP連携設定にて編集から  
再度登録ボタンを押下してください  
※各パスワードはセットアップ通知書に記載されております

#### ■ 汎用データ

[経費運用設定]-[仕訳設定]-[出力パターン設定]にて  
税率種別の項目を追加

10	[借方]税区分コード	▼	CSJS203
11	[借方]税率種別	▼	CSJS222
12	[借方]税率	▼	CSJS220

21	[貸方]税区分コード	▼	CSJS303
22	[貸方]税率種別	▼	CSJS322
23	[貸方]税率	▼	CSJS320

※奉行の増税対応版にした際に追加してください

## ManageOZO3-経過措置対応①-

誰が	いつ	何をする
 業務担当者	施行前	経過措置用の使途を勘定科目を税率8%で作成  <対象画面> 経費運用設定>科目設定>使途設定、使途設定(業者払)、勘定科目設定 経費運用設定>出張手当設定
 従業員	隨時	経過措置対象の申請の場合、経過措置用の使途等を使用する



[経費運用設定]-[科目設定]-[使途設定]にて  
経過措置用(税率8%)の使途を作成

使途ID			
* 使途名称	航空券代(10/1以前購入分)		
* 勘定科目	0000000740	<input type="checkbox"/> 旅費交通費	
補助科目		<input type="checkbox"/>	
* 税区分	0010	<input type="checkbox"/> 課仕入	8.0% ▼ 内税計算 ▼ 共通 ▼
* 大分類	営業・管理部 ▼		
* 中分類	公共交通機関 ▼		

## ManageOZO3-経過措置対応②-



[ワークフロー]-[新規申請]にて経過措置の使途を使用した申請書を作成する

出張精算  
文書番号：  
作成日時：2019年07月23日 (11時39分)  
作成者：OZO次郎

精算対象	現在、精算対象の申請書が0件あります。 <input type="button" value="新規"/>																																																							
* 出張先	新潟																																																							
* 期間	2019/10/02 <input type="button" value="カレンダー"/> ~ 2019/10/03 <input type="button" value="カレンダー"/>																																																							
目的																																																								
外貨支払	<input checked="" type="radio"/> なし <input type="radio"/> あり																																																							
* 計上日	2019/10/02 <input type="button" value="カレンダー"/>																																																							
* 支払方法	現金 <input type="button" value="変更"/>																																																							
* 支払予定期	2019/10/31 <input type="button" value="カレンダー"/>																																																							
立替金額(A)	9,100 円																																																							
現物支給	0 円	出張手当(B)	5,000 円																																																					
カード金額	0 円	仮払金額(C)	0 円																																																					
明細合計	9,100 円	支払金額(A+B-C)	14,100 円																																																					
出張手当明細		単価／上限	* ×回数	* 金額	税区分	税率	消費税額	証	* 負担部門																																															
泊 (国内)		5,000 円	<input type="button" value="×"/> 1	5,000円 [0010] 謹仕入	10.0%	(455円) <input type="checkbox"/>	OZO商事 <input type="button" value="▼"/>																																																	
出張手当(B) 5,000 円 / 合計 5,000 円																																																								
定期区間		<input type="button" value="定期区間を設定する"/>		<input type="checkbox"/> 使用しない																																																				
<input type="button" value="追加"/> <input type="button" value="複写"/> <input type="button" value="削除"/> <input type="button" value="上"/> <input type="button" value="下"/> <input type="button" value="ひな型読み込"/> <input type="button" value="ひな型保存"/> <input type="button" value="ICカード精算"/>																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">* 日付</th> <th rowspan="2">* 使用用途</th> <th rowspan="2">プロジェクト</th> <th rowspan="2">* 訪問先</th> <th rowspan="2">用件</th> <th rowspan="2">* 支払区分</th> <th rowspan="2">* 税区分</th> <th rowspan="2">* 税率</th> <th rowspan="2">* 金額</th> <th rowspan="2">消費税額</th> <th rowspan="2">* 負担部門</th> </tr> <tr> <th colspan="2">備考</th> <th colspan="2">経路</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2019/07/23 <input type="button" value="カレンダー"/></td> <td><input type="checkbox"/> 押空券代(10/1以前購入分)</td> <td></td> <td>新潟</td> <td></td> <td>立替 <input type="button" value="▼"/></td> <td>[0010] 謹仕入</td> <td>8.0%</td> <td>9,100 円</td> <td>(674円)</td> <td>OZO商事</td> </tr> <tr> <td>1 <input type="radio"/></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="10"> <input type="button" value="OZO商事"/> </td> </tr> </tbody> </table>										* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 訪問先	用件	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	* 負担部門	備考		経路		2019/07/23 <input type="button" value="カレンダー"/>	<input type="checkbox"/> 押空券代(10/1以前購入分)		新潟		立替 <input type="button" value="▼"/>	[0010] 謹仕入	8.0%	9,100 円	(674円)	OZO商事	1 <input type="radio"/>											<input type="button" value="OZO商事"/>									
* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 訪問先	用件	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額												* 負担部門																																			
										備考		経路																																												
2019/07/23 <input type="button" value="カレンダー"/>	<input type="checkbox"/> 押空券代(10/1以前購入分)		新潟		立替 <input type="button" value="▼"/>	[0010] 謹仕入	8.0%	9,100 円	(674円)	OZO商事																																														
1 <input type="radio"/>																																																								
<input type="button" value="OZO商事"/>																																																								

vm-ozo3-2016 の内容

旧税率が選択されています。よろしいですか？



申請内容確認時に上記の  
メッセージが表示されますが  
OKで進んでください

# ManageOZO3-軽減税率①-

誰が	いつ	何をする
 業務担当者	施行前	<p>軽減税率用の使途等を作成する または 既存の使途の税率を自動(軽減)に変更する</p> <p>税率は「8.0%軽」もしくは「自動(軽減)」を設定する</p> <p>※自動(軽減)は施行日前後で8.0%標準⇒8.0%軽減が切り替わる</p> <p>＜対象画面＞</p> <p>経費運用設定&gt;科目設定&gt;使途設定、使途設定(業者払)、勘定科目設定 経費運用設定&gt;出張手当設定</p>
 従業員	隨時	<p>計上日と明細日付が施行日より前の場合 ワークフローで新税率を選べない 税率自動(軽減)の使途を選択した場合、標準の8.0%が選ばれる</p> <p>計上日と明細日付が施行日以降の場合 ワークフローで新税率を選べる 税率自動(軽減)の使途を選択した場合、8.0%軽が選ばれる</p>

# ManageOZO3-軽減税率②-



業務担当者

[経費運用設定]-[科目設定]-[使途設定]にて  
軽減税率用の(税率8%)の使途を作成

増税対応

現在の設定

使途分類設定 使途設定 使途設定(業者払) 勘定科目設定 CSVデータ取込

使途ID	会議中のお弁当、酒
*使途名称	会議中のお弁当、酒
*勘定科目	0000000665 交際費
補助科目	0000000000 その他
*税区分	0010 謹仕入 自動 対象外 共通
*大分類	営業・管理部
*中分類	会議費
金額	<input type="checkbox"/> 制限する 0 円～ 0 円
証憑	<input type="checkbox"/> 選択時に自動チェックする
備考	<input type="checkbox"/> 必須とする を初期値とする
申請書制限	<input checked="" type="checkbox"/> 経費 <input checked="" type="checkbox"/> 交際 <input type="checkbox"/> 出張 <input type="checkbox"/> 交通 <input type="checkbox"/> マイナス
科目種類	<input type="checkbox"/> 交際費
利用する部門	<input type="checkbox"/> 部門選択 OZO商事



使途ID 6

*使途名称	会議中のお弁当
*勘定科目	0000000665 交際費
補助科目	0000000000 その他
*税区分	0010 謹仕入 自動(軽) 内税計算 共通
*大分類	営業・管理部
*中分類	会議費
金額	<input type="checkbox"/> 制限する 0 円～ 0 円
証憑	<input type="checkbox"/> 選択時に自動チェックする
備考	<input type="checkbox"/> 必須とする を初期値とする
申請書制限	<input checked="" type="checkbox"/> 経費 <input checked="" type="checkbox"/> 交際 <input type="checkbox"/> 出張 <input type="checkbox"/> 交通 <input type="checkbox"/> マイナス
科目種類	<input type="checkbox"/> 交際費
利用する部門	<input type="checkbox"/> 部門選択 OZO商事

を初期値とする

# ManageOZO3-軽減税率③-



[ワークフロー]-[新規申請]にて申請書を作成する

申請書

施行日前は標準の8%で税率が自動で計算される

立替金額(A)	4,800 円		
現物支給	0 円		
カード金額	0 円	仮払金額(C)	0 円
明細合計	4,800 円	支払金額(A-C)	4,800 円
一人当たりの金額: 0 円 (1円未満は切り上げ)			

追加		複写	削除	↑	↓	ひな型読み入	ひな型保存	
1	①	* 日付 2019/08/22	* 使用用途 会議中の弁当	プロジェクト	* 支払区分 立替	* 税区分 [0010] 課仕入	* 税率 8.0%	* 金額 4,000 円
2	②	2019/08/22	会議中のお酒		立替	[0010] 課仕入	8.0%	800 円

仕訳

同じ標準の8%なので仕訳は集計される

2019/08/22	SW-190723-00002	第一営業部	交際費 その他	4,800円	第一営業部	未払金 その他	4,800円	SKSE-000002 ozojirō OZO次郎
2019/09/13	SW-190723-00004	第一営業部	未払金 その他	4,800円	第一営業部	現金 その他	4,800円	SKSE-000002 ozojirō OZO次郎

# ManageOZO3-軽減税率④-

申請書

施行日後は軽減税率で計算される

* 計上日	2019/10/02							
* 支払方法	現金 ▼							
* 支払予定日	2019/10/31							
立替金額(A)	4,800 円							
現物支給	0 円							
カード金額	0 円							
明細合計	4,800 円							
支払金額(A-C)	4,800 円							
一人当たりの金額: 0円 (1円未満は切り上げ)								
<input type="button" value="⊕ 追加"/> <input type="button" value="復写"/> <input type="button" value="削除"/> <input type="button" value="上"/> <input type="button" value="下"/> <input type="button" value="ひな型読み込む"/> <input type="button" value="ひな型保存"/>								
	* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額
	* 負担部門	備考						
1	2019/10/02	会議中の弁当		立替 ▼	[0010] 謹仕入	8.0%(軽)	4,000 円	(296円)
2	2019/10/02	会議中のお酒		立替 ▼	[0010] 謹仕入	10.0%	800 円	(73円)

仕訳

税率が異なるため分けて表示される

2019/10/02	SW-190723-00003	第一営業部	交際費 その他	800円 第一営業部	未払金 その他	4,800円 SKSE-000001 ozojir OZO次郎
			交際費 その他	4,000円		
2019/10/31	SW-190723-00005	第一営業部	未払金 その他	4,800円 第一営業部	現金 その他	4,800円 SKSE-000001 ozojir OZO次郎

## Q 出張手当を課税/税率（自動）にしている場合、増税後はどうなる？

A 計上日に合わせて税率を決定しております。

施行前

* 計上日	2019/07/31																							
* 支払方法	現金 ▼																							
* 支払予定日	2019/08/15																							
立替金額(A)																								
現物支給	0 円	出張手当(B)	5,000 円																					
カード金額	0 円	仮払金額(C)	0 円																					
明細合計	0 円	支払金額(A+B-C)	5,000 円																					
<table border="1"> <tr> <th>出張手当明細</th> <th>単価／上限</th> <th>* ×回数</th> <th>* = 金額</th> <th>税区分</th> <th>税率</th> <th>消費税額</th> </tr> <tr> <td>泊 (国内)</td> <td>5,000 円</td> <td>×</td> <td>1</td> <td>5,000円</td> <td>[0010] 課仕入</td> <td>8.0% (370円)</td> </tr> <tr> <td colspan="7">出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円</td> </tr> </table>				出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	税区分	税率	消費税額	泊 (国内)	5,000 円	×	1	5,000円	[0010] 課仕入	8.0% (370円)	出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円						
出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	税区分	税率	消費税額																		
泊 (国内)	5,000 円	×	1	5,000円	[0010] 課仕入	8.0% (370円)																		
出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円																								

施行後

* 計上日	2019/10/02																							
* 支払方法	現金 ▼																							
* 支払予定日	2019/10/31																							
立替金額(A)																								
現物支給	0 円	出張手当(B)	5,000 円																					
カード金額	0 円	仮払金額(C)	0 円																					
明細合計	0 円	支払金額(A+B-C)	5,000 円																					
<table border="1"> <tr> <th>出張手当明細</th> <th>単価／上限</th> <th>* ×回数</th> <th>* = 金額</th> <th>税区分</th> <th>税率</th> <th>消費税額</th> </tr> <tr> <td>泊 (国内)</td> <td>5,000 円</td> <td>×</td> <td>1</td> <td>5,000円</td> <td>[0010] 課仕入</td> <td>10.0% (455円)</td> </tr> <tr> <td colspan="7">出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円</td> </tr> </table>				出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	税区分	税率	消費税額	泊 (国内)	5,000 円	×	1	5,000円	[0010] 課仕入	10.0% (455円)	出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円						
出張手当明細	単価／上限	* ×回数	* = 金額	税区分	税率	消費税額																		
泊 (国内)	5,000 円	×	1	5,000円	[0010] 課仕入	10.0% (455円)																		
出張手当(B) 5,000 円 ／ 合計 5,000 円																								

## Q 申請時の税率のチェックはどうなる？

A 申請時には以下のチェックを行っております

計上日 ≥ 税率の施行日の場合

例) 2019年10月1日の計上日で明細で 8 %の税率選択がある場合  
「旧税率が選択されています。よろしいですか？」

→OK:処理継続、キャンセル：処理中断

文書タイトル : 02 経費精算
   
 申請内容確認  入力内容クリア  下書きに保存

vm-ozo3-2016 の内容

旧税率が選択されています。よろしいですか？

**OK** **キャンセル**

経費精算

文書番号 :  
作成日時 : 2019年08月22日 (10時01分)  
作成者 : ★OZO管理者

精算対象	現在、精算対象の申請書が1件あります。
目的	
* 計上日	2019/10/01
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/31

立替金額(A)	648 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円
明細合計	648 円
支払金額(C)	648 円
支払金額(A-C)	648 円

追加		復元	削除	↑	↓	ひな型読み込み	ひな型保存	クレジットカード精算			
		* 日付	* 使用用途	プロジェクト		* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	説明
		* 負担部門	商品名								
		2019/08/01	事務消耗品			立替 ▼	0010	8.0% ▼	600	48	
		デフォルトグループ									

計上日<税率の施行日の場合

例) 2019年9月30日の計上日で明細で10%の税率選択がある場合

「計上日に対して税率が不正です。」

→処理中止

経費精算

文書番号：  
作成日時：2019年08月22日 (10時01分)  
作成者：★OZO管理者

1行目の計上日に対して税率が不正です。

精算対象	現在、精算対象の申請書が1件あります。
目的	
* 計上日	2019/09/30
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/15

立替金額(A)	660 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円
明細合計	660 円
	支払金額(A-C)
	660 円

⊕ 追加	복사	削除	↑ ↓	ひな型読み込み	ひな型保存	クレジットカード精算
	* 日付			* 使用用途		プロジェクト
	* 負担部門					* 支払区分
				商品名		* 税区分
1	① 2019/10/01	□ 事務消耗品			立替 ▼	* 税率
	テフォルトグループ				0010	* 金額
					□ 諸仕入	消費税額
					10.0%	証
					600 円	60 円

## ※支払申請のみ

計上日&lt;税率の施行日の場合（使用用途（業者払）の貸方に設定）

例）2019年9月27日の計上日で明細で10%の税率選択がある場合

「計上日に対して選択されている使途が不正です。」

→処理中止

## 支払申請

文書番号：  
作成日時：2019年08月22日（10時16分）  
作成者：★OZO管理者

1行目の税率が計上日に対して不正です。

支払対象	現在、未支払の購入申請が0件あります。 <input type="button" value="新規登録"/>		
*支払先	0000123456789	<input type="checkbox"/> OZOマスタ取引先	（締日：末日 支払サイト：1ヶ月後の末日）
担当部署	<input type="text"/>		
E-mailアドレス	<input type="text"/>		
*計上日	2019/09/27 <input type="button" value="日付選択"/>		
*支払予定期	2019/10/31 <input type="button" value="日付選択"/>		
*支払方法	現金 <input type="button" value="選択"/>	*振込先	<input type="text"/>
請求書番号	<input type="text"/>		
請求書金額	0 円		
税抜金額	3,000 円		
消費税額	300 円		
支払金額	3,300 円		

1	④	*日付	*使用用途	プロジェクト	*税区分	*税率	*金額	消費税額	支払額	源泉額
		*負担部門	備考		0012	<input type="checkbox"/> 共仕入	10.0% <input type="button" value="税率選択"/>	3,000 円	300 円	
		2019/10/01 <input type="button" value="日付選択"/>	<input type="checkbox"/> セミナー	<input type="text"/>						
		デフォルトグループ <input type="button" value="選択"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>						

*使途ID	2
*使途名称	セミナー
*勘定科目	0000000749 <input type="checkbox"/> 研修費
備方	<input type="checkbox"/> 補助科目
*税区分	0012 <input type="checkbox"/> 共仕入 10.0% <input type="button" value="税率選択"/> 外税計算 <input type="checkbox"/> 共通
*勘定科目	0000000315 <input type="checkbox"/> 不払金
貰方	<input type="checkbox"/> 補助科目 0000000001 <input type="checkbox"/> 法人カードA
*税区分	0000 <input type="checkbox"/> 0.0% <input type="button" value="税率選択"/>
部門	<input type="button" value="所属部門"/>
*大分類	営業・管理部 <input type="button" value="選択"/>
*中分類	会議費 <input type="button" value="選択"/>
金額	<input type="checkbox"/> 制限する 0 円～ 0 円
源泉税自動計算	<input type="checkbox"/> 利用する
備考	<input type="checkbox"/> 必須とする <input type="text"/> を初期値とする
利用する部門	<input type="button" value="部門選択"/>
全社	<input type="checkbox"/>
利用する取引先	<input type="button" value="取引先選択"/>
全取引先	<input type="checkbox"/>

## Q 承認時に計上日を変更したらどうなる？

A 税率変更日をまたぐ計上日の変更はできないようになっております。

例) 申請が税率8%の9/25にて申請し、承認時に計上日を10/2に変更しようとした場合…  
エラーが出て承認できないよう制御されております

判定 履歴 関連文書 申請情報

承認  却下  差し戻し選択  申請者  差し戻し  申請経路情報

判定コメントがあればここに入力してください。

経費精算

文書番号: KSE-000002  
 (作成日時: 2019年07月29日 (16時01分)  
 (作成者: OZO次郎 (OZO商事)

判定者 作成者  
 19.07.29  
 OZO\*

税率変更日をまたぐ計上日の変更はできません。

領収書添付する台紙印刷をする

精算対象	
目的	
* 計上日	2019/10/02
* 支払方法	現金
* 支払予定期	2019年10月31日(木)

立替金額(A)	500 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円
仮払金額(C)	0 円
明細合計	500 円
支払金額(A-C)	500 円

	日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	税区分	税率	* 金額	消費税額	証
	* 負担部門	商品名							
1 ①	2019年07月01日(月) OZO商事	会議中の弁当		立替	0010 譲 り 入	8.0%	500 円	(37円)	

## Q 税率が自動に設定している場合、どうなる？

①計上日：施行前、明細日：施行前

→8%が設定される

* 計上日	2019/09/30
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/15

立替金額(A)	486 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円
仮払金額(C)	0 円
明細合計	486 円
支払金額(A-C)	486 円

追加 復写 削除 ↑ ↓ ひな型読み込 ひな型保存 クレジットカード精算

	* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証
	* 負担部門	商品名							
1	2019/09/30	□ 事務消耗品		立替 ▼	0010	8.0% ▼	450 円	36 円	
	デフォルトグループ			譲仕入					

②計上日：施行前、明細日：施行後

→10%が設定される

* 計上日	2019/09/30
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/15

立替金額(A)	495 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円
仮払金額(C)	0 円
明細合計	495 円
支払金額(A-C)	495 円

追加 復写 削除 ↑ ↓ ひな型読み込 ひな型保存 クレジットカード精算

	* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証
	* 負担部門	商品名							
1	2019/10/01	□ 事務消耗品		立替 ▼	0010	10.0% ▼	450 円	45 円	
	デフォルトグループ			譲仕入					

申請時にエラーが出て  
申請ができないよう制限がかかってます  
P.19参照

## ③計上日：施行後、明細日：施行前

→8%が設定される

* 計上日	2019/10/01
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/31

立替金額(A)	486 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円 仮払金額(C) 0 円
明細合計	486 円 支払金額(A-C) 486 円

<input type="button" value="追加"/>	<input type="button" value="複写"/>	<input type="button" value="削除"/>	<input type="button" value="上"/>	<input type="button" value="下"/>	<input type="button" value="ひな型読み込み"/>	<input type="button" value="ひな型保存"/>	<input type="button" value="クレジットカード精算"/>																																					
<table border="1"> <tr> <td>* 日付</td> <td>* 使用用途</td> <td>プロジェクト</td> <td>* 支払区分</td> <td>* 税区分</td> <td>* 税率</td> <td>* 金額</td> <td>消費税額</td> <td>証</td> </tr> <tr> <td colspan="2">* 負担部門</td> <td>商品名</td> <td>立替 ▼</td> <td>0010</td> <td><input type="button" value="譲り受け入"/></td> <td>8.0% ▼</td> <td>450 円</td> <td>36 円</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>1 ①</td> <td>2019/09/30</td> <td>□ 事務消耗品</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">デフォルトグループ ▼</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>								* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証	* 負担部門		商品名	立替 ▼	0010	<input type="button" value="譲り受け入"/>	8.0% ▼	450 円	36 円	<input type="checkbox"/>	1 ①	2019/09/30	□ 事務消耗品							デフォルトグループ ▼								
* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証																																				
* 負担部門		商品名	立替 ▼	0010	<input type="button" value="譲り受け入"/>	8.0% ▼	450 円	36 円	<input type="checkbox"/>																																			
1 ①	2019/09/30	□ 事務消耗品																																										
デフォルトグループ ▼																																												

## ④計上日：施行後、明細日：施行後

→10%が設定される

* 計上日	2019/10/01
* 支払方法	現金 ▼
* 支払予定日	2019/10/31

立替金額(A)	495 円
現物支給	0 円
カード金額	0 円 仮払金額(C) 0 円
明細合計	495 円 支払金額(A-C) 495 円

<input type="button" value="追加"/>	<input type="button" value="複写"/>	<input type="button" value="削除"/>	<input type="button" value="上"/>	<input type="button" value="下"/>	<input type="button" value="ひな型読み込み"/>	<input type="button" value="ひな型保存"/>	<input type="button" value="クレジットカード精算"/>																																					
<table border="1"> <tr> <td>* 日付</td> <td>* 使用用途</td> <td>プロジェクト</td> <td>* 支払区分</td> <td>* 税区分</td> <td>* 税率</td> <td>* 金額</td> <td>消費税額</td> <td>証</td> </tr> <tr> <td colspan="2">* 負担部門</td> <td>商品名</td> <td>立替 ▼</td> <td>0010</td> <td><input type="button" value="譲り受け入"/></td> <td>10.0% ▼</td> <td>450 円</td> <td>45 円</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>1 ①</td> <td>2019/10/01</td> <td>□ 事務消耗品</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">デフォルトグループ ▼</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>								* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証	* 負担部門		商品名	立替 ▼	0010	<input type="button" value="譲り受け入"/>	10.0% ▼	450 円	45 円	<input type="checkbox"/>	1 ①	2019/10/01	□ 事務消耗品							デフォルトグループ ▼								
* 日付	* 使用用途	プロジェクト	* 支払区分	* 税区分	* 税率	* 金額	消費税額	証																																				
* 負担部門		商品名	立替 ▼	0010	<input type="button" value="譲り受け入"/>	10.0% ▼	450 円	45 円	<input type="checkbox"/>																																			
1 ①	2019/10/01	□ 事務消耗品																																										
デフォルトグループ ▼																																												