



WILL受注出荷モジュール

インボイス制度対応に関するご案内

世界のお客様にモノづくり視点による全工程のソリューションを提供し新たな板金市場を創造する

- 第1版 -

2022年9月9日

株式会社アマダ

株式会社ケーブルソフトウェア

1. インボイス制度とは

インボイス制度は、2023年10月1日から導入される新しい仕入税額控除の方式です。

(1) インボイスとは

インボイスとは適格請求書を意味し、売手が買手に対し、正確な適用税率や消費税額等を伝えるものです。具体的には、現行の「区分記載請求書」に「登録番号」、「適用税率」及び「消費税額等」の記載が追加された書類やデータをいいます。

請求書

△△商事(株)
登録番号 T012345...

11月分 131,200円 ××年11月30日

| 日付 | 品名 | 金額 |
|-------|----------|-------------|
| 11/1 | 魚 * | 5,000円 |
| 11/1 | 豚肉 * | 10,000円 |
| 11/2 | タオルセット | 2,000円 |
| ... | | |
| 合計 | 120,000円 | 消費税 11,200円 |
| 8%対象 | 40,000円 | 消費税 3,200円 |
| 10%対象 | 80,000円 | 消費税 8,000円 |

※ 軽減税率対象

- ① 適格請求書発行事業者の氏名又は名称及び登録番号
- ② 取引年月日
- ③ 取引内容（軽減税率の対象品目である旨）
- ④ 税率ごとに区分して合計した対価の額（税抜き又は税込み）及び適用税率
- ⑤ 税率ごとに区分した消費税額等※
- ⑥ 書類の交付を受ける事業者の氏名又は名称

出典：国税庁HPより

1. インボイス制度とは

(2) 登録番号

インボイスの発行事業者となるためには、税務署に「適格請求書発行事業者の登録申請書」を提出し、「適格請求書発行事業者」となる必要があります。



※マネーフォワード クラウドHPより

(3) 発行側も請求書の保存が義務化

インボイス制度施行後は発行側も受領側もインボイスを7年間保存する必要があります。



※マネーフォワード クラウドHPより

1. インボイス制度とは

(4) 何をインボイスとするか

月次請求書ではなく、各納品書に記載事項を記載すれば、各納品書をインボイスとして交付できます。
 または、納品書ではなく、月次請求書に記載事項を記載すれば、月次請求書をインボイスとして交付できます。

ケース1 各納品書をインボイスとする場合

インボイスに記載された消費税額は、納品書A:9円+納品書B:9円=18円

| インボイス | ○株式会社 御中 納品書 HO. 7. 5 No.A | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|-----|------|------|--|----|------|----|------|------|---------|----|--|--|--|---------|----|--|--|--|-----|----|--|--|--|--------|----|----|---|----|---------|----|-----|---|----|
| ○ | 1インボイスにつき、税率ごと端数処理1回 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保存義務 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>品名</th> <th>税抜金額</th> <th>税率</th> <th>消費税額</th> <th>税込金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>かんづめa1※</td> <td>35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>かんづめa2※</td> <td>35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>発泡酒</td> <td>46</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>8%対象合計</td> <td>70</td> <td>8%</td> <td>5</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>10%対象合計</td> <td>48</td> <td>10%</td> <td>4</td> <td>50</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | 品名 | 税抜金額 | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | かんづめa1※ | 35 | | | | かんづめa2※ | 35 | | | | 発泡酒 | 46 | | | | 8%対象合計 | 70 | 8% | 5 | 75 | 10%対象合計 | 48 | 10% | 4 | 50 |
| 品名 | 税抜金額 | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| かんづめa1※ | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| かんづめa2※ | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発泡酒 | 46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8%対象合計 | 70 | 8% | 5 | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10%対象合計 | 48 | 10% | 4 | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買手:○ 売手:○ | 登録番号:T1234... ※は軽減税率対象品目 ■株式会社 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| インボイス | ○株式会社 御中 納品書 HO. 7. 20 No.B | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|-----|------|------|--|----|------|----|------|------|---------|----|--|--|--|---------|----|--|--|--|-----|----|--|--|--|--------|----|----|---|----|---------|----|-----|---|----|
| ○ | 1インボイスにつき、税率ごと端数処理1回 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保存義務 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>品名</th> <th>税抜金額</th> <th>税率</th> <th>消費税額</th> <th>税込金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>かんづめb1※</td> <td>35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>かんづめb2※</td> <td>35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>発泡酒</td> <td>46</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>8%対象合計</td> <td>70</td> <td>8%</td> <td>5</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>10%対象合計</td> <td>48</td> <td>10%</td> <td>4</td> <td>50</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | 品名 | 税抜金額 | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | かんづめb1※ | 35 | | | | かんづめb2※ | 35 | | | | 発泡酒 | 46 | | | | 8%対象合計 | 70 | 8% | 5 | 75 | 10%対象合計 | 48 | 10% | 4 | 50 |
| 品名 | 税抜金額 | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| かんづめb1※ | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| かんづめb2※ | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発泡酒 | 46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8%対象合計 | 70 | 8% | 5 | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10%対象合計 | 48 | 10% | 4 | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買手:○ 売手:○ | 登録番号:T1234... ※は軽減税率対象品目 ■株式会社 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| インボイス | ○株式会社 御中 請求書 HO. 7. 31 | | |
| × | | | |
| 保存義務 | 今月分の請求になります。 ご確認の上、当社指定口座に8/20までにお振り込みください。 | | |
| 買手:× 売手:× | 請求金額 : 250 (税込金額) ■株式会社 | | |

ケース2 月次請求書をインボイスとするケース

インボイスに記載された消費税額は、請求書:20円

| インボイス | ○株式会社 御中 納品書 HO. 7. 5 No.A | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|----|------|--------|----|--------|----|-----|----|----|-----|
| × | | | | | | | | | | | | |
| 保存義務 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>品名</th> <th>税抜金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>かんづめa1</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>かんづめa2</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>発泡酒</td> <td>46</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>116</td> </tr> </tbody> </table> | | 品名 | 税抜金額 | かんづめa1 | 35 | かんづめa2 | 35 | 発泡酒 | 46 | 合計 | 116 |
| 品名 | 税抜金額 | | | | | | | | | | | |
| かんづめa1 | 35 | | | | | | | | | | | |
| かんづめa2 | 35 | | | | | | | | | | | |
| 発泡酒 | 46 | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 116 | | | | | | | | | | | |
| 買手:× 売手:× | ■株式会社 | | | | | | | | | | | |

| インボイス | ○株式会社 御中 納品書 HO. 7. 20 No.B | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|----|------|--------|----|--------|----|-----|----|----|-----|
| × | | | | | | | | | | | | |
| 保存義務 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>品名</th> <th>税抜金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>かんづめa1</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>かんづめa2</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>発泡酒</td> <td>46</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>116</td> </tr> </tbody> </table> | | 品名 | 税抜金額 | かんづめa1 | 35 | かんづめa2 | 35 | 発泡酒 | 46 | 合計 | 116 |
| 品名 | 税抜金額 | | | | | | | | | | | |
| かんづめa1 | 35 | | | | | | | | | | | |
| かんづめa2 | 35 | | | | | | | | | | | |
| 発泡酒 | 46 | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 116 | | | | | | | | | | | |
| 買手:× 売手:× | ■株式会社 | | | | | | | | | | | |

| インボイス | ○株式会社 御中 請求書 HO. 7. 31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--------|-----|------|-------|------|--------|----|------|------|------|---------|----|--|--|--|---|---|---|---|---|---|--------|--|-----|----|----|-----|---------|--|----|-----|---|-----|--|--|------|--|--|-----|
| ○ | 1インボイスにつき、税率ごと端数処理1回 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保存義務 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>(納品日)</th> <th>(品名)</th> <th>(税抜金額)</th> <th>税率</th> <th>消費税額</th> <th>税込金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7月5日</td> <td>かんづめa1※</td> <td>35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>⋮</td> <td>⋮</td> <td>⋮</td> <td>⋮</td> <td>⋮</td> <td>⋮</td> </tr> <tr> <td>8%対象合計</td> <td></td> <td>140</td> <td>8%</td> <td>11</td> <td>151</td> </tr> <tr> <td>10%対象合計</td> <td></td> <td>92</td> <td>10%</td> <td>9</td> <td>101</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>請求金額</td> <td></td> <td></td> <td>252</td> </tr> </tbody> </table> | | | | (納品日) | (品名) | (税抜金額) | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | 7月5日 | かんづめa1※ | 35 | | | | ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | 8%対象合計 | | 140 | 8% | 11 | 151 | 10%対象合計 | | 92 | 10% | 9 | 101 | | | 請求金額 | | | 252 |
| (納品日) | (品名) | (税抜金額) | 税率 | 消費税額 | 税込金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7月5日 | かんづめa1※ | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | ⋮ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8%対象合計 | | 140 | 8% | 11 | 151 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10%対象合計 | | 92 | 10% | 9 | 101 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 請求金額 | | | 252 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買手:○ 売手:○ | 登録番号:T1234... ※は軽減税率対象品目 ■株式会社 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(注)各書類中、太文字(ゴシック体)がインボイス「記載事項」を示す。

1. インボイス制度とは

(5) 納品書をインボイスとする場合の注意点

納品書をインボイスとする場合、各納品書で消費税計算をして端数処理が必要です。
 この場合、請求書はそれぞれの金額を合算した単なるメモの意味合いに留まります。
 そして、売り手、買い手で7年間保存の義務が生ずるのは、納品書であり、請求書ではない事になります。

請求書

(株)〇〇御中 XX年11月1日

10月分 (10/1~10/31)

109,200円 (税込)

| 納品書番号 | 金額 |
|---------|----------|
| No.0011 | 12,800円 |
| No.0012 | 5,460円 |
| No.0013 | 5,480円 |
| ⋮ | ⋮ |
| 合計 | 109,200円 |

△△商事(株)
登録番号 T1234567890123

納品No.0013 納品書

(株)〇〇御中 △△商事(株)

納品No.0012 納品書

(株)〇〇御中 △△商事(株)

納品No.0011 納品書

(株)〇〇御中 △△商事(株)

下記の商品を納品いたします。

XX年10月1日

| 品名 | 金額 |
|---------|-------------------|
| 牛肉 ※ | 5,400円 |
| じゃがいも ※ | 2,300円 |
| 割り箸 | 1,100円 |
| ビール | 4,000円 |
| 合計 | 12,800円 |
| 10%対象 | 5,100円 (消費税 464円) |
| 8%対象 | 7,700円 (消費税 570円) |

※は軽減税率対象商品

(参考)
 この場合、請求書に「税率ごとの消費税額等」の記載は不要ですが、納品書に記載した消費税額等の合計額を記載しても差し支えありません。
 例) 合計 109,200円 (消費税 8% : 3,200円 / 10% : 6,000円)
 合計 109,200円 (消費税 9,200円) 等

「税率ごとに区分した消費税額等」
 ※端数処理は納品書につき税率ごとに1回

出典: 国税庁HPより

1. インボイス制度とは

(6) 消費税計算における注意点

今回、1請求書で税率毎に1回の端数処理しか認めない、とルールが厳格化されました。
 例えば、月締請求書では、税率毎に税抜き金額を集計し、それぞれの消費税計算を行います。
 その際の1円未満は端数処理(切下げ、切上げ、四捨五入のいずれか)でまらめます。

【例①: 認められる例】

請求書

〇〇(株) 御中 〇年11月30日
(株)△△
 請求金額(税込) 60,197円 (T123...)
 ※は軽減税率対象

| 取引年月日 | 品名 | 数量 | 単価 | 税抜金額 | 消費税額 |
|--------|--------|-----|-----|--------|-------|
| 11/2 | トマト ※ | 83 | 167 | 13,861 | - |
| 11/2 | ピーマン ※ | 197 | 67 | 13,199 | - |
| 11/15 | 花 | 57 | 77 | 4,389 | - |
| 11/15 | 肥料 | 57 | 417 | 23,769 | - |
| 8%対象計 | | | | 27,060 | 2,164 |
| 10%対象計 | | | | 28,158 | 2,815 |

【例②: 認められない例】

請求書

〇〇(株) 御中 〇年11月30日
(株)△△
 請求金額(税込) 60,195円 (T123...)
 ※は軽減税率対象

| 取引年月日 | 品名 | 数量 | 単価 | 税抜金額 | 消費税額 |
|--------|--------|-----|-----|--------|-------|
| 11/2 | トマト ※ | 83 | 167 | 13,861 | 1,108 |
| 11/2 | ピーマン ※ | 197 | 67 | 13,199 | 1,055 |
| 11/15 | 花 | 57 | 77 | 4,389 | 438 |
| 11/15 | 肥料 | 57 | 417 | 23,769 | 2,376 |
| 8%対象計 | | | | 27,060 | 2,163 |
| 10%対象計 | | | | 28,158 | 2,814 |

合算

出典: 国税庁 HP

1. インボイス制度とは

[1請求書で税率毎に1回の端数処理しか認めない]の具体例

(これまで)

1本でも3本でも1本あたりの価格は同じ

| 品目 | 税込価格 | 本体 | 税額 |
|-----|------|-----|----|
| 鉛筆A | 108円 | 99円 | 9円 |
| 鉛筆B | 108円 | 99円 | 9円 |
| 鉛筆C | 108円 | 99円 | 9円 |

324円 297円 27円

(これから)

1本買うなら今まで通り

| 品目 | 税込価格 | 本体 | 税額 |
|-----|------|-----|----|
| 鉛筆A | 108円 | 99円 | 9円 |

108円 99円 9円

3本買うと高くなる

| 品目 | 税込価格 | 本体 | 税額 |
|-----|------|-----|----|
| 鉛筆A | 108円 | 99円 | 9円 |
| 鉛筆B | 108円 | 99円 | 9円 |
| 鉛筆C | 108円 | 99円 | 9円 |

324円 297円 27円

↓
326円

支払金額UP

↓
29円

税額UP

1回の端数処理
なのでOK

3回の端数処理な
のでルール違反

正しい税額

1. インボイス制度とは

(7) 仕入明細書

仕入税額控除の適用を受ける為には、仕入先から適格請求書(インボイス)を受取ることが基本ですが、買い手側でインボイスに対応した仕入明細書等を作成・保存することで仕入税額控除の適用を受けることが可能となります。

課税仕入れの
相手方の登録番号

仕入明細書
«4月分» ○年○月○日

●● (株) 御中 ○○ (株) △△

登録番号: T123456...

の送付後一定期限内に届届がない場合は確認済とします

支払金額合計 229,000円

| 月 | 日 | 取引 | 仕入金額 (税抜) | |
|----|---|-------|--------------|---------|
| 4 | 1 | 食品※ | 8% | 2,000 |
| | | 日用品 | 10% | 600 |
| | 3 | 食品※ | 8% | 5,900 |
| | 4 | 日用品 | 10% | 30,000 |
| 合計 | | 仕入金額 | 消費税額等 | |
| | | 8%対象 | 100,000円 | 8,000円 |
| | | 10%対象 | 110,000円 | 11,000円 |

※印は軽減税率対象商品

課税仕入れの相手方の確認を受ける方法として、この例のような文言を記載し、相手方の了承を得ることも可能です。

【その他の確認を受ける方法の例】

- ・書類上に確認済みの署名等をもろう
- ・受発注に係るオンラインシステムで確認を受ける機能を設ける
- ・電子メールで確認した旨の返信を受ける

仕入明細書等の記載事項

| | |
|--|---|
| ① 仕入明細書等の作成者の氏名又は名称 | ④ 課税仕入れの内容 (軽減税率の対象品目である旨) |
| ② 課税仕入れの相手方 の氏名又は名称 及び 登録番号 | ⑤ 税率ごとに区分して合計した課税仕入れに係る 支払対価の額及び適用税率 |
| ③ 課税仕入れを行った年月日 | ⑥ 税率ごとに区分した消費税額等 |

出典: 国税庁HPより

2. WILLにおけるインボイス対応

(1) 消費税率

標準税率、軽減税率を登録する。

消費税率 %
 軽減税率 %
 OK キャンセル

(2) 会社情報

自社のインボイス番号を登録します。

会社情報マスター
 1 2 3
 会社名 (株) ケーブルソフトウェア
 郵便番号 259-1116
 住所 神奈川県伊勢原市石田309-3
 電話番号 0463-90-1255
 F A X 番号 0463-90-1256
 振込口座1 神奈川銀行 伊勢原支店 当座3901255
 振込口座2
 締切日 31 日 (月末締めは31を入力)
 支払予定月 翌月 支払予定日 25
 インボイス登録番号
 このコンピュータで
 帳票に印刷する会社 1
 OK キャンセル

(3) 取引先マスター

必要に応じて仕入先のインボイス番号を登録します。

取引先情報
 表示順 非表示フラグ
 会社名 綱川島屋
 フリガナ 綱川島屋 (半角カタカナ)
 表示名 綱川島屋 担当者選択リスト(1)
 種別 受注先 外注先 処理先 購入先
 郵便番号 390-0821 自動変換
 住所1 神奈川県横浜市戸塚区落合西5-17
 住所2
 電話番号 045-872-0677 FAX番号
 請求先(S) 綱川島屋
 インボイス登録番号
 社内納期 出荷予定日 (は納期) 日前を既定値とする(空白で無効)
 資材VAN 取引先コード 5021 取引先書No.
 備考1
 備考2
 備考3
 備考4
 備考5
 備考6
 備考7
 備考8
 既定値設定 新規会社登録で、この消費税率設定が既定となります
 回収
 締切日 20 締切処理必須
 回収予定月 翌々月 回収予定日
 回収方法
 支払
 買上締切日 (空白の場合は、自社締切日となります)
 支払予定月 支払予定日
 支払方法 支払基準額
 支払方法2 基準額以上は
 手形サイト
 月締め請求書レポート名
 請求書連続紙PDRVレポート名
 得意先元帳PDRVレポート名
 月締め一括請求書レポート名
 一括請求書は印刷しない
 合計金額丸めの方法(合計金額が小数点以下になった場合)
 切り上げ 切り下げ 四捨五入
 消費税区分 内税 外税
 消費税計算の単位 単品 月合計 注文(納品)書単位
 消費税丸めの方法 切り上げ 切り下げ 四捨五入
 OK キャンセル

仕入先

自社

2. WILLにおけるインボイス対応

(4) 軽減税率入力

売上、仕入共に通常は標準税率の品目となります。
もし、一部に軽減税率品目があれば、その旨を入力します。

出荷済み台帳…売上データ

出荷データ変更

注文番号: VBE030377 発注日: 2022/05/29

品番: E00-E1223 担当者: 川添 大輔

品名: B7°レートカハ-C937A 受注数量: 1 出荷数量: 1

取引先: 株式会社 藤山川エレクトロン 単位:

単価: ¥0 ロット単(X) Kg単価受注

合計金額: ¥0 最終出荷数: 分納

納期: 2022/07/08 出荷日: 2022/06/24

版数: 製造番号: 254725

受備1: 備考1: 96132052

受備2: 備考2: 陽極酸化皮膜・2次電解着色

受備3: 備考3:

受備4: 備考4: 4

納品書番号: 35683 請求書番号: 3543

出荷担当: 天田一郎

取引先担当者:

検収 検収日:

消費税: 10%(標準) 消費税手動入力 消費税額:

10%(標準)

8%(軽減)

OK キャンセル

パラメータ

その他全体設定

受注 手配 出荷 完了 発注 受入 在庫 入出金 その他

進捗実績時間少数点以下: 0 桁

納品書No、請求書Noの更新を規制する

進捗入力で更新される作業手配台帳の表示工程:

最後に進捗入力された工程

予定工程の最後の工程

インボイス対応を使用する

売上に軽減税率を入力する

2. WILLにおけるインボイス対応

受入れ台帳…仕入データ

受入れ台帳登録

注文番号 [] 発注日 2022/08/11 [] [] 注文書No 118824

品番 04135-18-24-BOSS-B

品名 ポスA(液受け用)

発注先(H) []

数量(単位) 200 [] 納期 2022/08/11 [] []

単価 []

合計金額 []

版数 [] 担当(O) 天田一郎 []

処理内容 []

受注先(J) []

製造番号 []

規格 []

納入場所 本社工場 取引先担当者 []

備考1 []

備考2 []

備考3 []

備考4 []

検収フラグ []

検収日 [] [] []

完了数量 150 [] Kg単価で金額計算

完了日 2022/08/11 [] []

完了担当(O) []

消費税 10%(標準) []

消費税手続 10%(標準) []

消費税率 8%(軽減) []

科目 []

備考1 []

備考2 []

備考3 []

備考4 []

OK キャンセル

パラメータ

その他全体設定

受注 手配 出荷 完了 発注 受入 在庫 入出金 その他

進捗実績時間少数点以下 0 [] 桁

納品書No、請求書Noの更新を規制する

進捗入力で更新される作業手配台帳の表示工程 []

最後に進捗入力された工程

予定工程の最後の工程

インボイス対応を使用する

仕入に軽減税率を入力する

2. WILLにおけるインボイス対応

(5) 消費税計算の単位

インボイスでは「1請求書で税率毎に1回の端数処理しか認めない」とルールが厳格化されました。これにより、WILLの消費税計算の端数処理がルール違反になってしまうことが分りました。

- ・月締請求書において、単品、注文(納品)書毎に消費税計算(端数処理)。
- ・納品書において、単品毎に消費税計算(端数処理)。

「請求書インボイス」をご利用になる場合は「月合計」を設定してください。

「納品書インボイス」をご利用になる場合は「注文(納品)書単位」を設定してください。

取引先マスター消費税計算設定

インボイスのルール違反
となる可能性があります

| 消費税区分 | 消費税計算の単位 | 消費税丸め方法 |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> 内税 | <input type="checkbox"/> 単品 | <input type="checkbox"/> 切り上げ |
| <input checked="" type="checkbox"/> 外税 | <input checked="" type="checkbox"/> 月合計 | <input type="checkbox"/> 切り下げ |
| | <input type="checkbox"/> 注文(納品)書単位 | <input checked="" type="checkbox"/> 四捨五入 |

2. WILLにおけるインボイス対応

(6) 納品書インボイスの消費税額の月次集計

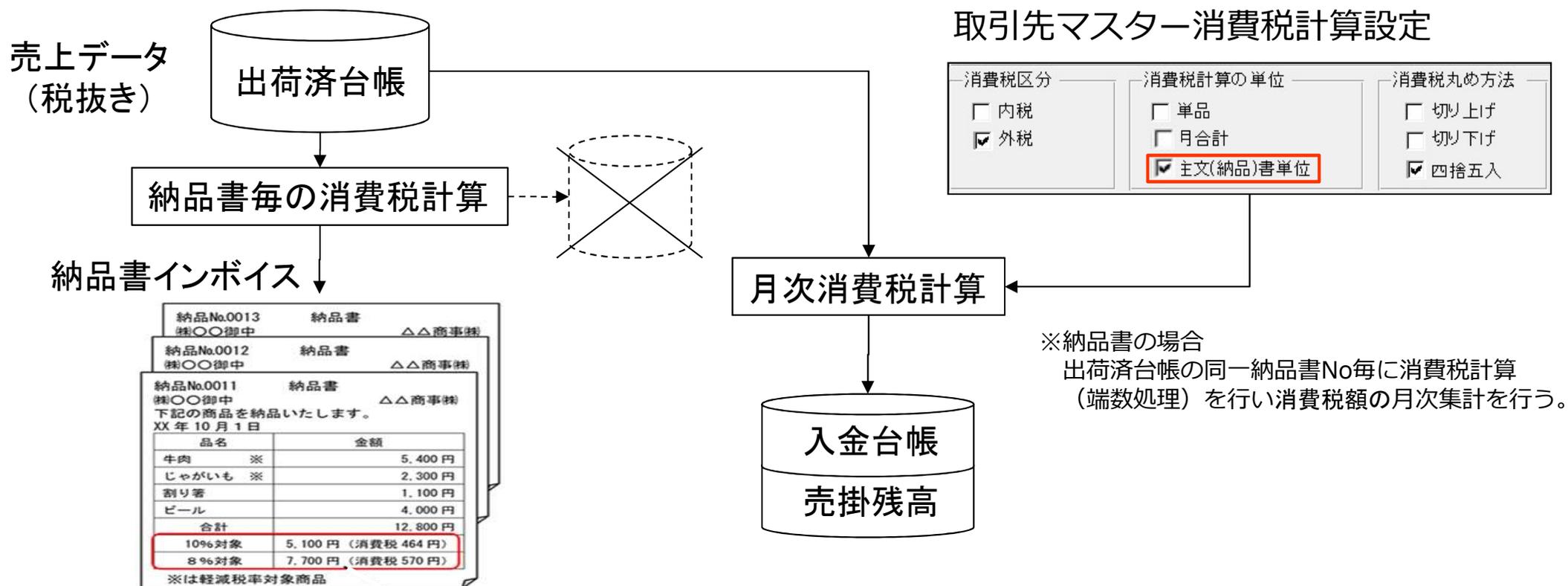
「納品書インボイス」は納品書毎に1回だけ消費税計算(端数処理)を行う。国税庁の規定はここまでです。しかし、実際の運用では、各納品書の消費税額を月次請求書(インボイスではない)や得意先元帳に反映させる為に月次集計を行う必要があります。

しかし、WILLには、納品書毎に計算した消費税額を保存する仕組みが存在しません。

「納品書インボイス」利用時の消費税計算の単位は必ず「注文(納品)書単位」を設定してください。

これにより、「納品書インボイスの消費税額」と「月次集計の消費税額」が一致します。

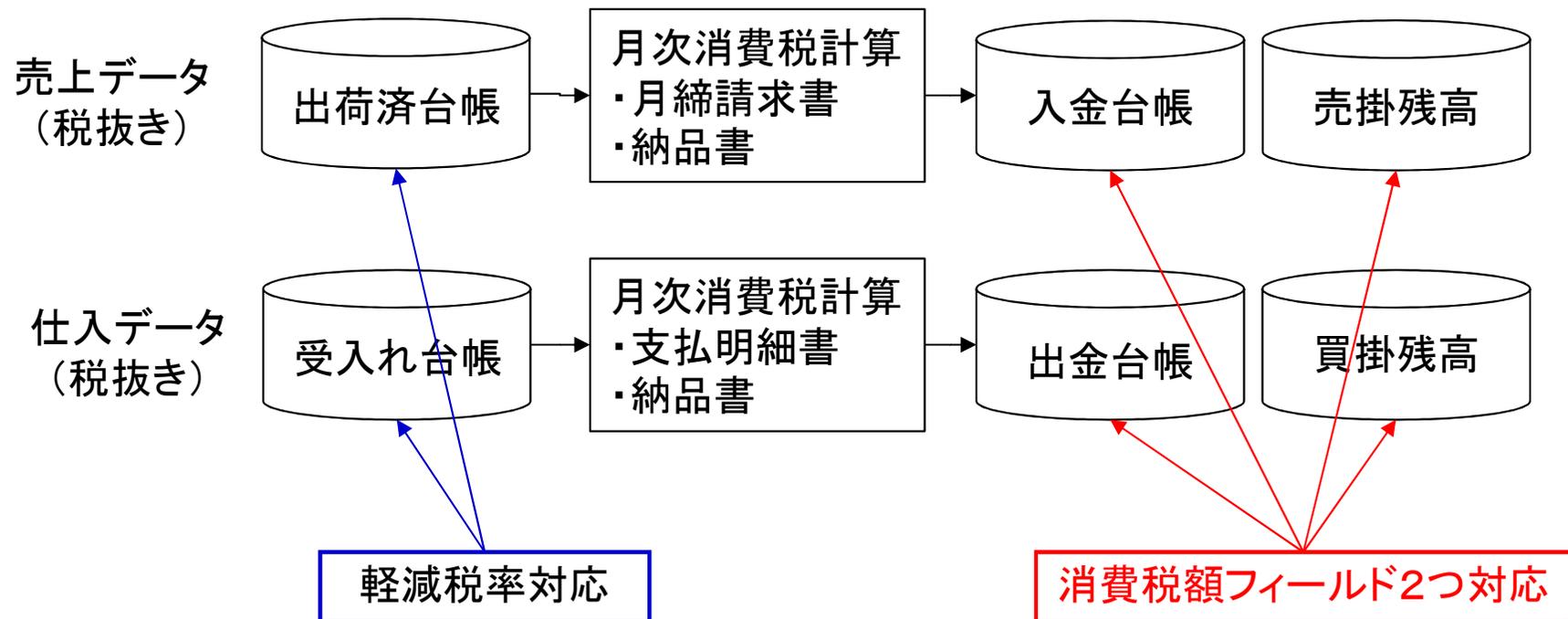
このように運用が複雑になる為、WILLでは「納品書インボイス」ではなく「請求書インボイス」をお勧めします。



2. WILLにおけるインボイス対応

(7) 入出金台帳等の消費税フィールド

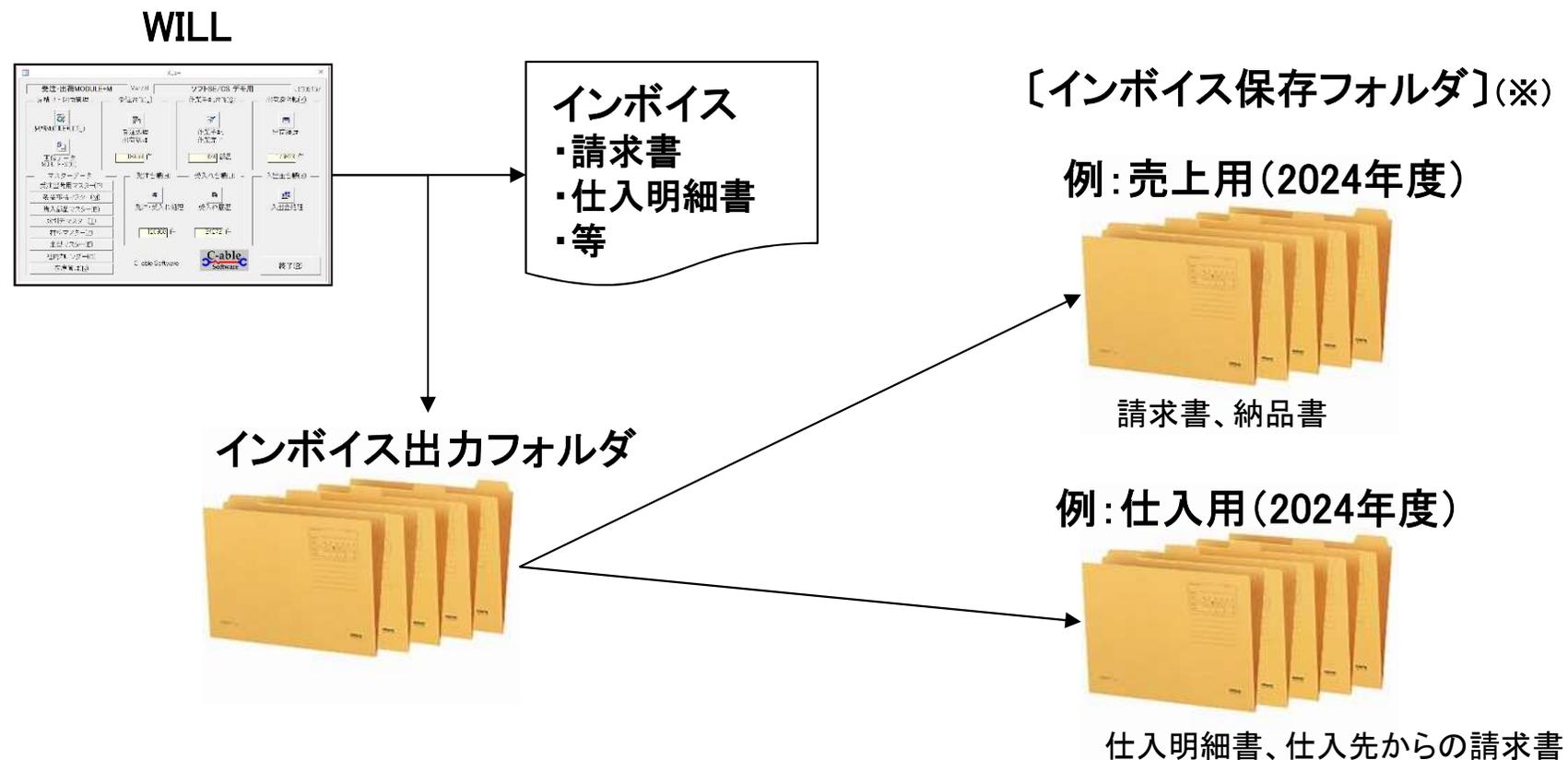
インボイスは税率毎(通常税率と軽減税率)に区分して消費税を表示する。国税庁の規定はここまでです。現状、WILLでは入出金台帳等テーブルの消費税額フィールドは1つしか持っていません。このままでは、インボイス対応で区分して消費税計算しても、それを保存することができません。そこで、今回、入出金台帳等テーブルについて消費税額フィールドを2つを持った仕組みに変更します。



2. WILLにおけるインボイス対応

(8) インボイス保存フォルダ

発行側も受領側もインボイスを7年間保存する必要があります。国税庁の規定はここまでです。ですから、紙で保存でも構わないのですが、WILLでは「電子帳簿等保存制度」に則り、請求書等発行時にインボイス出力フォルダへの電子データ(PDF)出力に対応します。



※お客様側で作成・管理して頂くフォルダです。

2. WILLにおけるインボイス対応

(9) 標準帳票

【請求書】

| 機能 | 帳票 | 対応 |
|-------------------|---------------------------------------|--|
| 出荷済台帳－請求書(月締め) | O_月締め請求書(標準1) O_月締め請求書(標準2)入金付 | ①自社インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ④税率別消費税計算処理(10%、8%) |
| 出荷済台帳－請求書(連続紙) | O_請求書連続紙PDRV(標準1) | ※必要に応じて検討 |
| 出荷済台帳－得意先元帳 | O_得意先元帳PDRV(標準1) | ※O_月締め請求書(標準1)と同じ |
| 出荷済台帳－入金台帳に登録(一括) | O_入金台帳一括登録(標準1) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |
| | O_月締め一括請求書(標準1) O_月締め一括請求書(標準2)入金付 | ※O_月締め請求書(標準1)と同じ |
| 出荷済台帳－売掛残高登録(一括) | O_売掛金残高一括登録(標準1) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |
| | X_得意先元帳(標準1) X_得意先元帳(標準2) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |
| 入金台帳－売掛金残高一覧 | O_売掛金残高一覧(標準1) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |

【領収書】

| 機能 | 帳票 | 対応 |
|-------------|--------------|-------------------|
| 入金台帳－入金処理画面 | X_入金領収書(標準1) | ①自社インボイス登録番号の表示追加 |

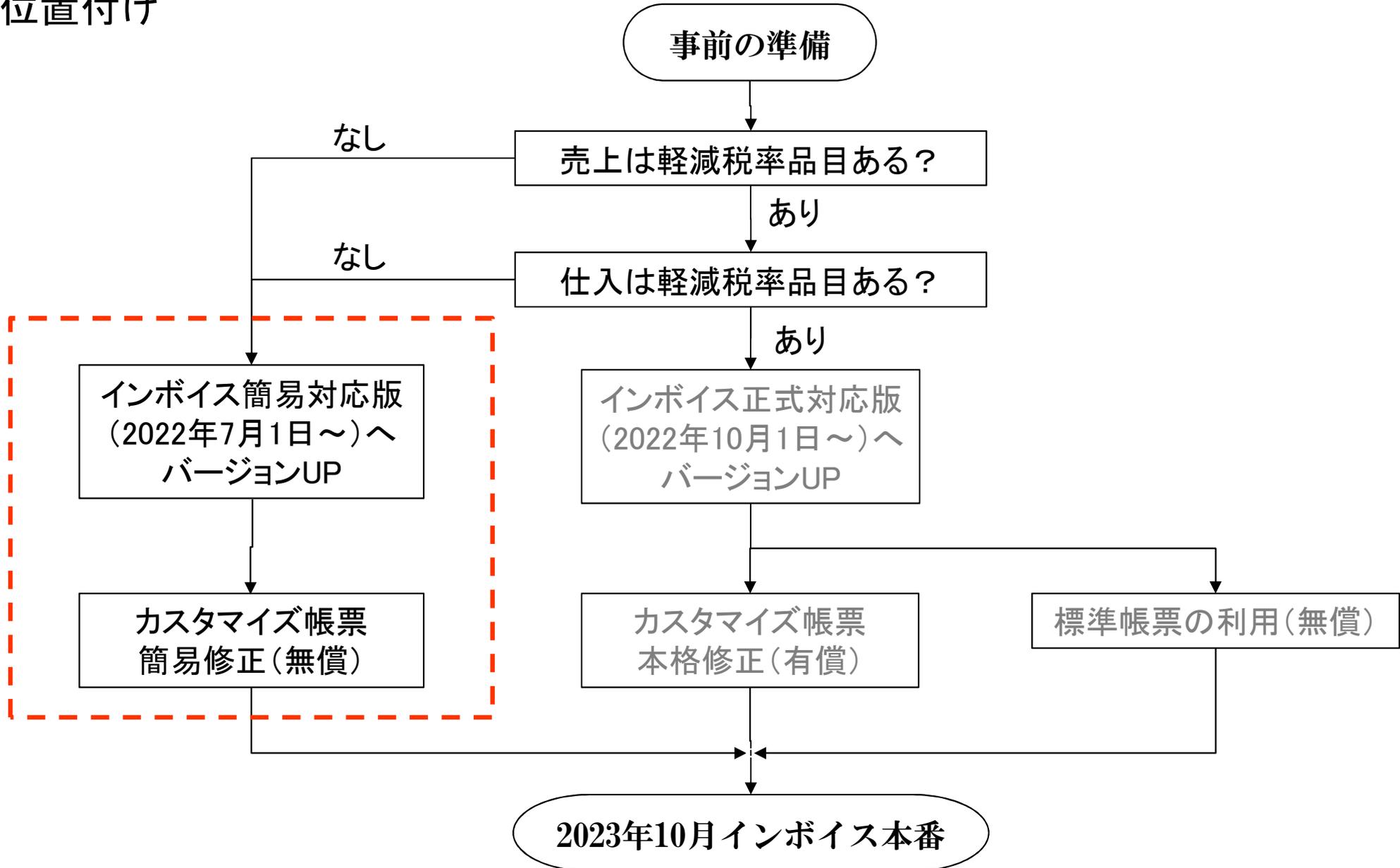
2. WILLにおけるインボイス対応

【支払明細書】

| 機能 | 帳票 | 対応 |
|-------------------|---------------------------------------|---|
| 受入れ台帳－出金台帳登録 | H_出金台帳登録(標準1) | ①相手先インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ④税率別消費税計算処理(10%、8%) |
| 受入れ台帳－出金台帳に登録(一括) | H_出金台帳一括登録(標準1) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |
| | H_出金台帳一括登録(標準2) H_出金台帳一括登録(標準3)出金付 | ※H_出金台帳登録(標準1)と同じ |
| 受入れ台帳－買掛残高登録(一括) | X_仕入先元帳(標準1) X_仕入先元帳(標準2) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |
| 出金台帳－買掛金残高一覧 | X_買掛金残高一覧(標準1) | ※消費税額=8%税額+10%税額 |

「軽減税率が無い」お客様向け

1. 位置付け



「軽減税率が無い」お客様向け

2. 事前の準備

(1) インボイス登録番号の取得

既に2021年10月1日からインボイス発行事業者の登録が行われています。
2023年10月1日の制度開始に間に合わせるには2023年3月31日までに税務署に登録申請を行なう必要があります。

(2) お得意先への確認

お得意先様がインボイスとして「納品書」と「月締請求書」のいずれが必要かを確認してください。
7年間の保管義務および仕入税額控除の手間を考慮し、WILLは「月締請求書」をインボイスとすることをお勧めしています。

(3) 仕入れ先への確認

仕入先がインボイスとして「納品書」と「月締請求書」のいずれを用意してくれるか確認してください。
用意して頂けないようなら、御社にてインボイスに適合する「仕入明細書」を作成する必要があります。

「軽減税率が無い」お客様向け

3. インボイス簡易対応版へのバージョンUP

[Ver.6またはVer.7]

弊社は**2022年9月末日**までにインボイス正式対応版をリリースする予定です。(Ver.6,Ver.7共に)
 ただし、カスタマイズ帳票の簡易修正に限れば、**インボイス簡易対応版**(2022年7月1日以降のバージョン)
 で対応可能です。

インボイス未対応版(22年6月末日以前のバージョン)のお客様は、まずは弊社に「バージョンUP」を
 ご依頼ください。リモートにてバージョンUPを実施します。
 尚、バージョンUPにはメンテナンス契約が必要となります。

[Ver.5以前]

弊社はVer.5以前のバージョンでのインボイス対応は行いません。
 Ver.5以前をご利用のお客様は最新版(Ver.7)への「バージョンUP」をご検討ください。
 「バージョンUP」の費用等はアマダ営業所ソフト担当にご確認願います。

Microsoft Access

受注出荷MODULE+M パージョン: 7.80 **220705**(32bit)

OK

220701以降の日付

ダブルクリック

「軽減税率が無い」お客様向け

4. カスタマイズ帳票簡易修正

インボイス簡易対応版(22年7月1日以降)にバージョンUPしたお客様は、インボイス対象にしたい**カスタマイズ帳票の簡易修正**(具体的には「請求書」または「支払明細書」の修正)を弊社にご依頼ください。リモートにて修正作業を実施します。
尚、修正作業にはメンテナンス契約が必要となります。
メンテナンス契約があれば、修正は**20本まで無償**で作業させていただきます。

〔請求書〕

- ① 自社インボイス登録番号の表示追加
- ② 消費税率タイトルの文言修正

請求書 No. 3558
2022/07/25

〒394-0025 神奈川県横浜市長区中田8-1
2022/06/30 締切分

登録番号 T12345...

(株) ケーブルソフトウェア
神奈川県伊勢原市石田309-3
TEL 0463-90-1255
FAX 0463-90-1256

10%消費税額

振込口座
神奈川県 伊勢原支店 当座3901255

| 前回御請求額 | 御入金額 | 繰越金額 | 御買上額 | 消費税額 | 当月買上合計 | 今回御請求額 |
|--------|--------|---------|--------|-------|--------|---------|
| 0 | 45,513 | -45,513 | 11,800 | 1,180 | 12,980 | -32,533 |

ページ 1/1

| 伝票日付/No. | 注文番号 | 品番 / 品名 | 数量 | 単位 | 単価 | 金額 | 備考 |
|----------|------------|-----------------------|----|----|----------|--------|----|
| | UNF0002782 | F208-F0391 ブレード取付座 | 2 | | 5,900.00 | 11,800 | |

以上

〔支払明細書〕

- ① 相手方インボイス登録番号の表示追加
- ② 消費税率タイトルの文言修正
- ③ 相手方確認の文言追加

支払明細書 2022/07/25
ページ 1

登録番号 T98765...

株式会社 黒獅子精工
2022/06/30 締切分

10%消費税額

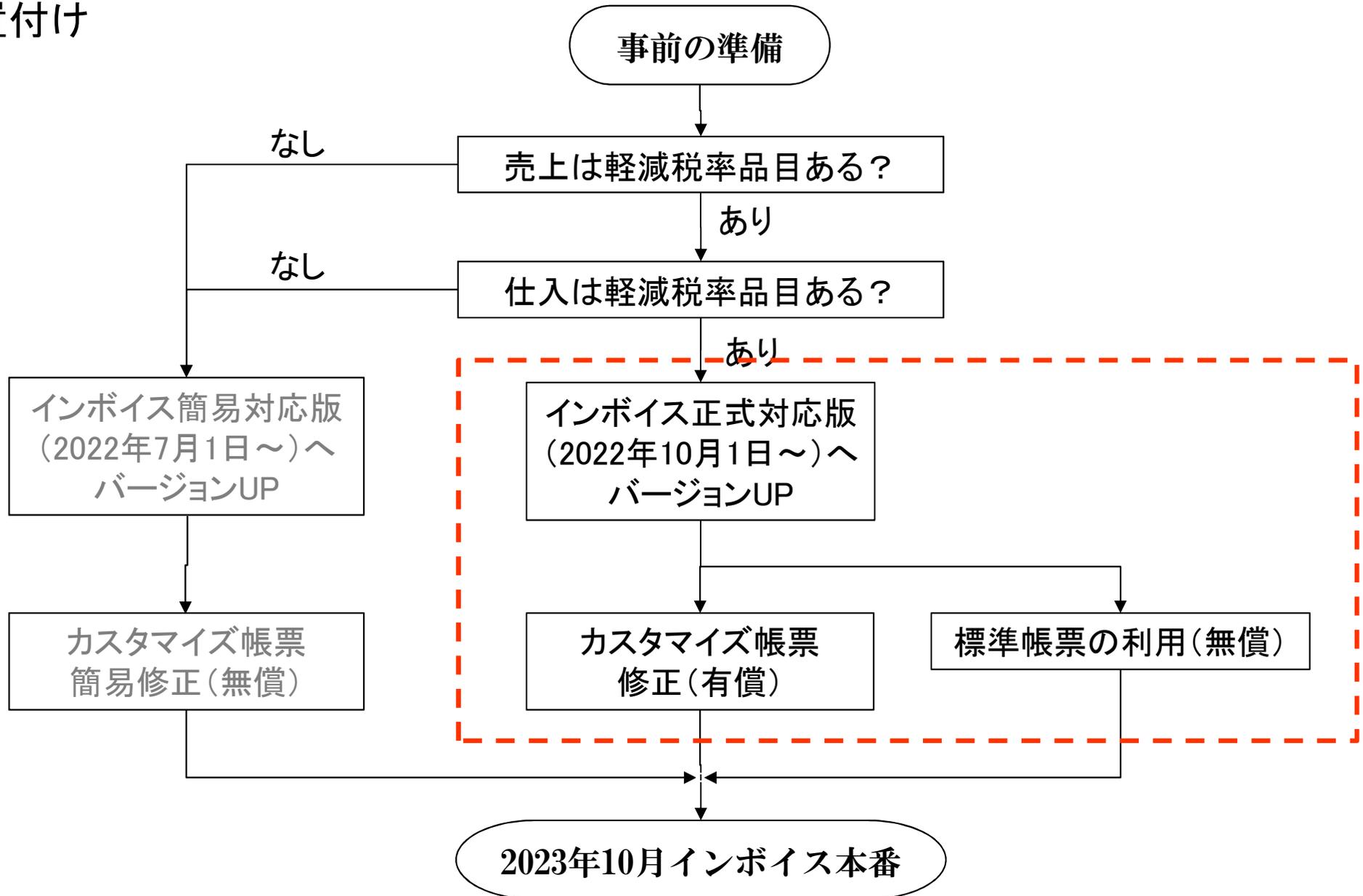
| 前月請求金額 | 当月出金額 | 繰越金額 | 当月税抜買上額 | 消費税額 | 当月税込買上額 | 請求金額合計 |
|--------|-------|------|---------|------|---------|--------|
| ¥0 | ¥0 | ¥0 | ¥2,100 | ¥210 | ¥2,310 | ¥2,310 |

| 完了日 | 品番 | 品名 | 数量 | 単価 | 合計金額 |
|----------|-------|----|----|--------|--------|
| 22/06/06 | AAAAA | | 1 | ¥1,000 | ¥1,000 |
| 22/06/06 | BBBBB | | 1 | ¥1,100 | ¥1,100 |

※送付後2週間以内に連絡が無い場合は確認済とします。

「軽減税率がある」お客様向け

1. 位置付け



「軽減税率がある」お客様向け

2. 事前の準備

(1) インボイス登録番号の取得

既に2021年10月1日からインボイス発行事業者の登録が行われています。
2023年10月1日の制度開始に間に合わせるには2023年3月31日までに税務署に登録申請を行なう必要があります。

(2) お得意先への確認

お得意先様がインボイスとして「納品書」と「月締請求書」のいずれが必要かを確認してください。
7年間の保管義務および仕入税額控除の手間を考慮し、WILLは「月締請求書」をインボイスとすることをお勧めしています。

(3) 仕入れ先への確認

仕入先がインボイスとして「納品書」と「月締請求書」のいずれを用意してくれるか確認してください。
用意して頂けないようなら、御社にてインボイスに適合する「仕入明細書」を作成する必要があります。

「軽減税率がある」お客様向け

3. インボイス正式対応版へのバージョンUP

〔Ver.6またはVer.7〕

弊社は**2022年9月末日**までに**インボイス正式対応版**をリリースする予定です。(Ver.6,Ver.7共に)
お客様はインボイス正式対応版への「バージョンUP」を弊社にご依頼ください。
リモートにてバージョンUPを実施します。
尚、バージョンUPにはメンテナンス契約が必要となります。

〔Ver.5以前〕

弊社はVer.5以前のバージョンでのインボイス対応は行いません。
Ver.5以前をご利用のお客様は最新版(Ver.7)への「バージョンUP」をご検討ください。
「バージョンUP」の費用等はアマダ営業所ソフト担当にご確認願います。

「軽減税率がある」お客様向け

4. カスタマイズ帳票の修正

インボイス正式対応版(2022年10月1日以降)にバージョンUPしたお客様は、インボイス対象にしたい「**カスタマイズ帳票の修正**」の作業見積を弊社にご依頼ください。
 まずは見積を提示させていただきます。

| 修正候補 | インボイス 適性 | 修正作業項目 | 作業例1 (※1) | 作業例2 (※2) |
|------------|-------------|--|-----------|-------------|
| 納品書(消費税付) | ○ | ①自社インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ④税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 納品書(消費税なし) | × | ※修正不要(インボイスにならない) | そのまま | — |
| 請求書(明細付き) | ◎ | ①自社インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ④税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 請求書(明細なし) | △ | ①自社インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 領収書 | △ | ①自社インボイス登録番号の表示追加 | 体裁のみ変更 | — |

(※1)軽減税率品目が無ければ「体裁のみ変更」となりますから小幅な修正で済みます。

(※2)軽減税率品目があると「体裁・内部処理共に変更」となりますから大幅な修正になります。

「軽減税率がある」お客様向け

4. カスタマイズ帳票の修正

| 修正候補 | インボイス 適性 | 修正作業項目 | 作業例 1 (※1) | 作業例 2 (※2) |
|----------|-------------|---|-----------------|-------------|
| 売掛残高一覧等 | △ | ①消費税欄1つから2つへ変更 ②税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 得意先元帳等 | △ | ①消費税欄1つから2つへ変更 ②税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 注文書(納品書) | × | ※注文書はインボイスにならない ※納品書はインボイスになるが軽減税率対応は困難 | 税込金額欄、消費税額欄を無くす | — |
| 支払明細書 | ○ | ①相手先インボイス登録番号の表示追加 ②消費税欄1つから2つへ変更 ③明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ④税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 買掛残高一覧等 | △ | ①消費税欄1つから2つへ変更 ②税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| 仕入先元帳等 | △ | ①消費税欄1つから2つへ変更 ②明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ③税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |
| その他の帳票 | △ | ①消費税欄1つから2つへ変更 ②明細行の表示変更(軽減税率マーク表示) ③税率別消費税計算処理(10%、8%) | 体裁のみ変更 | 体裁・内部処理共に変更 |

(※1)軽減税率品目が無ければ「体裁のみ変更」となりますから小幅な修正で済みます。

(※2)軽減税率品目があると「体裁・内部処理共に変更」となりますから大幅な修正になります。

AMADA