

■ インボイス制度への対応について

2023年10月1日からインボイス制度（適正請求書等発行事業者制度）が始まります。

2023年10月1日以降に、決算を迎える課税業者が対象となります。

▼ お客様の対応、準備

- (1) 適正請求書発行事業者 登録申請
- (2) 適格請求書の条件を満たす請求書の様式に変更
税率別の税抜金額で合計、消費税を計算
消費税の計算は1回
(単品で消費税を計算後、合計した消費税はNG)
適格請求書発行者登録番号の記載
- (3) 課税仕入業者の「適格請求書等発行事業者登録番号」の収集
取引先マスタに「適格請求書等発行事業者登録番号」の登録
適格請求書発行事業者登録番号の無いものは、将来、消費税控除が出来なくなる。

	経過措置		
	2023年 10月1日～	2026年 10月1日～	2029年 10月1日～
仕入税額相当額	80%	50%	控除不可

▼ アドバンス建設財務の対応

- (4) 取引先マスタに「適格請求書等発行事業者登録番号」の項目を追加
(2022.9末までにプログラム提供予定、裏面に開発中画面の例)
 - ・取引先マスタに追加する件数が増えることが予想されます。
 - ・取引先コードを5桁から8桁に変更
 - ・カナの文字数を3文字から20文字に拡大（カナ検索）
- (5) 伝票入力 / 請求書入力において、取引先コードの入力必須
 - ・課税仕入について、取引先コードを入力しない場合、「適正請求書等発行事業者」ではないとみなします。（消費税の控除が不可）
 - ・課税仕入に対する消費税の控除が80%、50%、0%となります。
 - ・科目マスタの「課税仕入」の科目は、「振替伝票の取引先コード欄」を「スキップしない」に変更。※「補助区分」を「作成する」に設定した場合、取引先コードを入力しないと、伝票登録ができなくなる。
 - ・振替伝票 / 請求書入力において、税率別の課税対象額 / 消費税額の合計を表示。
- (6) 「適正請求書等発行事業者」ではない、課税仕入の額と消費税相当額を税率別に集計（※件数が多くなると手作業では困難かと）
 - ・消費税報告書（税区分順）で対応
- (7) 消費税申告書（書式が決定次第、プログラム変更着手）

取引先マスタ (開発中)

- ① 取引先コードを5桁から8桁に変更
- ② カナの文字数を3文字から20文字に拡大 (カナ検索)
- ③ 「適格請求書等発行事業者登録番号」の項目を追加

訂正

コード	① 1002	[F3] 登録(R)
取引先名	浅井ブロック(株)	[ESC] 取消(O)
カナ	② アサイ	
電話番号	045-111-0003	
FAX	045-111-0004	
郵便番号	221-0055	
住所	神奈川県横浜市神奈川区大野町1-2-3	
部課		マイナンバーの追加訂正(M)
担当者		
適格請求書発行事業者番号	③ 1234567890123 T1-2345-6789-0123	マイナンバーの履歴表示(N)
	宛名シール印刷区分	
	<input checked="" type="checkbox"/> 区分1 <input type="checkbox"/> 区分2 <input type="checkbox"/> 区分3	

適格請求書発行事業者番号を入力してください。

13桁の数字だけ入力 「T」および「-」を自動で表示し、入力の確認を分かり易くしています。

取引先マスタ照会画面 (開発中)

カナの文字数を3文字から20文字に拡大 (カナ検索)

取引先マスタ照会 (借方)

コード順 カナ順

あ 0 か 1 さ 2 た 3 な 4 は 5 ま 6 や 7 ら 8 わ 9

カナ検索 あ い う え お

漢字検索 を含む取引先名のみ表示

コード	カナ	取引先名
6304		(有)和田建材運輸
6528		榊高橋重機
6529		榊高木塗装
6531		榊谷忠
6532		太陽建機レンタル榊
12345	123	123456
1000	ア	-----アア
1001	アカツ	暁印刷
207	アキヤ	秋山 利男
▶ 1002	アサイ	浅井ブロック(株)
2027	アダ	榊足立家具製作所
1100	イ	-----イイ
11012	イカタ	池田定雄
1101	イシカ	石垣金属工業(株)

[F3] 確定(O) [F4] 切替(O) [F5] 追加(N) [ESC] 戻る(R)