

# ICSシステムニュース

令和5年9月  
株式会社ICS

- 財務処理 db インボイス制度 2 次対応に伴う入力・取込業務 -



インボイス制度 2 次対応

財務処理 db Ver. : 14.002~

- ▶ インボイス制度 2 次対応を行いました。  
財務 db マスターに自動でインボイス対応マスターバージョンアップが行われます。  
2 次対応に伴い、入力方法や取込業務等において、設定や機能が追加されました。

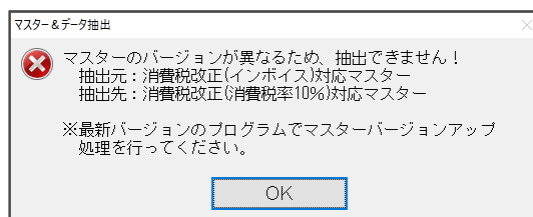
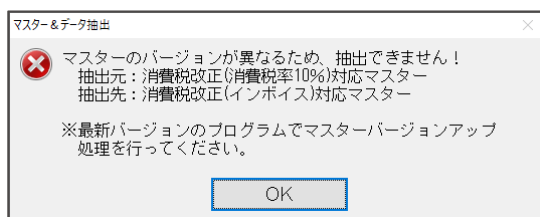
## ◎インボイス対応バージョンアップ前データの通信移動の取り込み制限

プログラムがインストールされると、マスターを開いた際に、自動的にインボイス対応にバージョンアップされます。

**バージョンアップ後は、通信移動においてインボイス未対応マスターのデータが取り込めなくなります。**

**会計事務所と経理上手αシリーズの両方のプログラムをインボイス 2 次対応プログラムバージョンアップ後、データの移動を行ってください。**

特に「未送信データの送信（追加）」で顧問先からデータを受け取る場合、同一データの再抽出ができませんのでご注意ください。



## ◎事業期間の途中で免税事業者から課税事業者になる場合

財務処理 db → 「登録・入力」 → 【17 新規会社登録・修正・削除】の消費税情報タブに「課税開始日設定」を新たに設けました。適格請求書発行事業者の登録により事業期間の途中から課税事業者になった場合、「課税開始日設定」で開始日の指定を行います。

課税方式	原則課税	課税開始日設定	
経理方式	一括脱税処理(月単位)	経理処理設定	
税額計算	売上	割戻し計算	詳細設定
	仕入	繰上げ計算	詳細設定
税入力方式	売上	内税方式	
	仕入	内税方式	
仕入税額 按分法	資産	内税方式	
	経費	内税方式	
インボイス登録番号の表示	仕入	内税方式	
	売上	比例配分	
端数処理	仕入	表示する	
	仕入	切捨て	消費税込分集計
元帳表記	売上	切捨て	
	仕入	通常表記	仮受・仮払消費税/税
課税方式別の税額比較処理	行う	行う	固定資産売却益/税

「課税事業者となった日付を登録する」にチェックをつけ、「課税開始日」で開始日を指定します。

### ◎インボイス対応後の仕訳入力画面

インボイス対応のマスターでは、消費税欄にカーソルが合うと「登録番号」の入力や「免税事業者等からの課税仕入れ」にチェックがつけられるようになります。

					仕訳区分 (なし)			
					税率 10%	税区分 内税		
					売上区分			
					取得譲渡			
					対価			
					登録番号			
					<input type="checkbox"/> 免税事業者等からの課税仕入れ			
					控除割合			
1	10.01		仕入高 1	現				
2	10.01		現金	売上高				
6	10.01		支払手数料	現				
9	10.01		仕入高 1	現金	1,100,000	80,000	内10免80	

### ・登録番号の入力

登録番号の入力は必須ではありませんが、入力することで Web-API 機能を利用して有効な番号が照合できるようになります。財務処理 db→「登録・入力」→【17 新規会社登録・修正・削除】の消費税情報タブで「インボイス登録番号の表示」を“表示する”に設定することで、仕訳や摘要辞書に登録番号を入力できるようになります。

通常入力	検索項目	検索	伝票入力	出納帳入力	
		1 株式会社B			9
		2 C 商事			10
					11
					12
					13
					14
					15
					16
					17
					18

登録番号欄に T を除いた 13 桁の数字で入力します。

摘要辞書に登録番号を設定していると、画面上部に登録番号が入っている摘要辞書の一覧を表示します。その中から選択することで予め登録した登録番号を呼び出すこともできます。

### ・免税事業者等からの取引

「免税事業者等からの課税仕入れ」にチェックをつけます。

チェックが入ると仕訳入力では消費税欄に「免 80」が付加されます。

仕訳区分 (なし)			
税率 10%	税区分 内税		
売上区分			
取得譲渡			
対価			
登録番号			
<input checked="" type="checkbox"/> 免税事業者等からの課税仕入れ			
控除割合 80% 控除			

金額	税額	消費税	変
1,100,000	80,000	内10免80	

### ◎仕訳入力のポイント

インボイス対応のマスターの金額欄で Enter キーを押した際に、常に消費税欄にカーソルが止まるように、[F4 入力設定] に「消費税欄を毎回確認する」の設定を追加しました。

ユーザー単位の設定		
金額の複写	摘要登録画面タイプ	残高問合せへの移行設定
<input checked="" type="checkbox"/> Enterキーで前行の金額を複写する	<input checked="" type="checkbox"/> 簡易 摘要登録画面	<input checked="" type="checkbox"/> 現在仕訳行の日付の月
<input type="checkbox"/> Enterキーで前行の金額を複写しない	<input type="checkbox"/> 簡易+枝番 摘要登録画面	<input type="checkbox"/> 残高問合せの設定期間
摘要枝番	伝票形式入力タイプの表示	科目・枝番 カナ検索
摘要欄でのコード+Tabキーの動作	<input type="checkbox"/> 表示する	<input checked="" type="checkbox"/> カナ 1 文字で検索する
<input type="checkbox"/> 枝番のみセットする		
消費税欄での動作		
<input checked="" type="checkbox"/> 消費税欄を毎回確認する		
	OK	キャンセル

### ◎ OCR 処理 免税事業者等からの課税仕入対応

OCR 伝票で摘要複写欄に下記の M や N を入力することで、免税事業者等からの課税仕入として転記を行います。

区分欄の記載	税率
M (m)	免税事業者等からの課税仕入れ
N (n)	免税事業者等からの課税仕入れ (軽減 8%)

(記載例)

相手科目	枝番	摘要	入金	出金
仕入高 1 5504		株式会社ABC		55000
消耗品費 7286		新宿工具店 免税事業者 M		22000
交際費 7278		蒲田フルーツ		16500
仕入高 1 5504		品川商会		44000
交際費 7278		割烹 ふくや		33000
交際費 7278		大森洋菓子 免税事業者 N		21600

### ◎ 表形式フォーマットのインボイス対応

db 形式の各フォーマットに、「免税事業者等」「インボイス登録番号」を追加しました。免税事業者等からの課税仕入れに該当する場合は「1」を入力すると日付から 80%か 50%か自動判定します。

登録番号は T+13 桁の数字を入力することで取り込むことができます。

○インボイス項目のレイアウト

①db 仕訳形式	AH 列「免税事業者等」 AI 列「インボイス登録番号」
②db 出納帳形式	AD 列「免税事業者等」 AE 列「インボイス登録番号」 (非営利会計は AC 列「免税事業者等」 AD 列「インボイス登録番号」)
③db 振替伝票形式	AO 列「免税事業者等」 AP 列「インボイス登録番号」

○インボイス項目の記載事項

項目名称	桁数	備考
免税事業者等	3	0 = なし 1 = 免税事業者等からの課税仕入れ(日付から自動判定) 101 = 免税事業者等からの課税仕入れ (80%) 102 = 免税事業者等からの課税仕入れ (50%) 空欄 = 科目・枝番の設定を反映する
インボイス登録番号	14	T + 数字 13 桁

※102= 免税事業者等からの課税仕入れ (50%) は令和 8 年 10 月 1 日以降使用可能です。

インボイス対応に伴う注意点や変更点は、  
経理上手くんaシリーズをご利用の顧問先様にもご周知をお願いいたします。