



JDL IBEX 出納帳

インボイス制度への対応について

バージョンアップ価格：27,500円(税込)

2023年10月1日より、インボイス制度(適格請求書等保存方式)が導入されます

1 免税事業者等からの課税仕入取引(経過措置)に対応!

- 免税事業者等からの仕入税額相当額の80%を控除できる経過措置に対応するため、以下の税区を追加します。

税区	名称	略名称
71	税率10% 免税事業者等との取引(80%控除)	10%※
70	税率8% 免税事業者等との取引(80%控除)	軽8%※

- 免税事業者等からの課税仕入取引では、税区を71または70とし、金額は税込金額(内税)で入力します。

例) 免税事業者から ¥55,000 (消費税率10%) で商品を仕入れた場合

月日	取	摘要	相手科目	補助	課区	税区	入金	出金	残高
		前月残高							361,296
1002	21	写真代 フォトスタジオ	消耗品費		仕入	10%		1,680	359,616
1009	21	切手代	通信費		仕入	10%		8,600	351,016
1015	21	本社販売会議用 お茶代	会議費		仕入	軽8%		5,250	
1015	21	ダスキン	雑費		仕入	10%		3,467	
1015	21	輸送料	運賃		仕入	10%		15,750	326,549
1020	27	商品の現金仕入 ○○商事	仕入高		仕入	10%※		55,000	271,549

ワンポイント!

仮払消費税額は、右のように計算されます。 $55,000 \times 10/110 \times 80\% = 4,000$

2 買掛先のインボイス情報の確認・登録に対応!

- 買掛先に、インボイス情報(登録番号と事業者区分 [インボイス発行事業者/免税事業者等])を設定できます。

入力した登録番号を国税庁の公表情報と照合し、取得した情報を確認することもできます。

ワンポイント!

インボイス情報は、勘定科目の補助にも設定できます。

- 課税仕入取引の入力時には、買掛先に設定したインボイス情報をもとに税区を自動でセットして、入力をサポートします。

▼ 買掛帳

3141	買掛金	5年10月	買掛先	0003 田町株式会社	免税事業者等					
月日	取	摘要		相手科目	補助	課区	税区	仕入	支払	残高
		前月残高								1,853,250
1030	1	仕入		仕入高			10%※	1,623,720		
1030	22	預金による支払	デジタル銀行 千駄ヶ谷支店	当座預金					1,395,450	
1030	25	手形の裏書	期日:R051220	裏書手形					457,800	1,623,720

上記の例では、取引先が免税事業者等なので、税区には「71(10%※)」を初期値として設定します。

ワンポイント!

すべての取引先を補助として登録し、インボイス情報を設定する必要はありません。「買掛金」「地代家賃」「外注費」等について、継続的に取引のある取引先を登録しておくといでしょう。スポットの取引先は、取引入力時にレシート等で登録番号の有無を確認し、該当する税区を入力することをお勧めします。運用について詳しくは、顧問会計事務所にご相談ください!

3 インボイスの発行に対応!

[2022年10月対応済み]

自社の「適格請求書発行事業者 登録番号」を登録し、所定の要件を満たす適格請求書(インボイス)を発行できます。

請求書基本設定

請求書のインボイス制度対応 1:インボイス対応形式 2:従来形式

適格請求書発行事業者 登録番号 T1234567890111 登録番号確認

売上課税処理 1:する 2:しない

売上消費税 端数処理 1:切り捨て 2:四捨五入 3:切り上げ

数量×単価 端数処理 1:切り捨て 2:四捨五入 3:切り上げ

数量
単価
振替
売上

請求書 1/1

101-0021 JDL商事 株式会社
東京都千代田区外神田X-X-X 〒136-0000
大手商事株式会社 御中 東京都江東区〇〇〇××××番××

TEL:03-XXXX-XXXX FAX:03-XXXX-XXXX
【振込先】 デジタル銀行 千駄ヶ谷支店 普通3333333

お客様コード: 0001 FAX: 03-5606-XXXX
TEL: 03-5606-XXXX

毎度ありがとうございます。下記の通り御請求申し上げます。(自)令和3年10月1日～(至)令和3年10月31日

前月御請求額	今月御入金額	今月御請求額	繰越金額	今月御買上額	消費税額等	今月御請求額
2,131,600	995,830	770	1,135,000	985,000	98,500	2,218,500

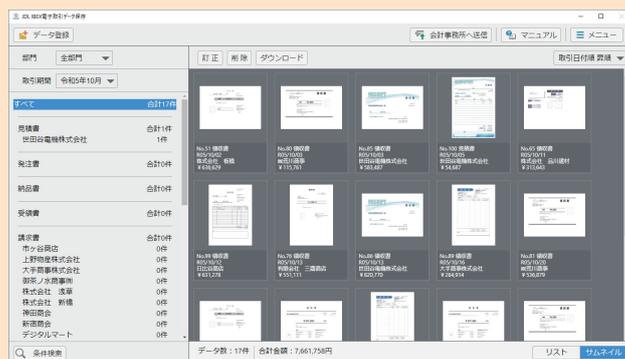
【備考】

日付	伝票No.	品名	数量	単価	金額
3.10.9	10001	C-A13450 OAチェア-グレー	3	80,000	240,000
		C-A13451 OAチェア-黒	3	80,000	240,000
		C-B13450 OAチェア-グレー-肘付き	3	85,000	255,000
		C-B13451 OAチェア-黒-肘付き	3	85,000	255,000
【合計値引】					45,000
消費税額等(外税)					98,500
(税抜 10%対象額: 985,000円)					
(10%消費税: 98,500円)					

2024年1月から保存義務化!

「JDL IBEX 電子取引データ保存」

「JDL IBEX 電子取引データ保存」は、見積書や請求書の電子データをドラッグ&ドロップするだけで、電子帳簿保存法の要件を満たした電子取引データの保存・管理が簡単に行えます!



※「JDL IBEX 出納帳(インボイス制度対応版)」をお申込みいただいたお客様にご提供いたします。

※準備や運用については、顧問会計事務所にご相談ください。

● ご相談は当事務所へ!