



建設 CAPS (Mr.泰三)

## 消費税変更操作手順

日本マルチメディア・エクイップメント株式会社

2014年2月25日

本件に関するお問い合わせ  
建設 CAPS サポートセンター  
フリーダイヤル : 0120-957-346  
e-mail : caps@jmenet.com



## ■建設 CAPS 消費税率変更の操作手順

### 1. 消費税率の登録

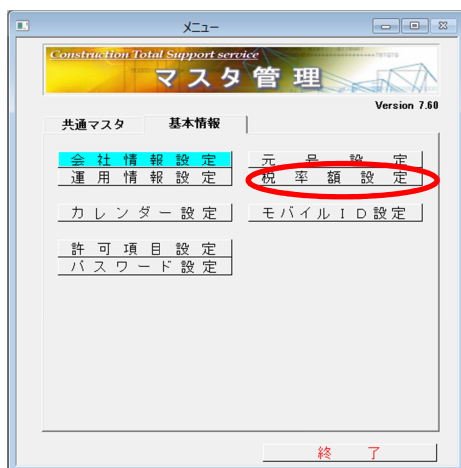
#### 1) 総合メニュー

「マスタ管理」をクリックします。



#### 2) マスタ管理メニュー

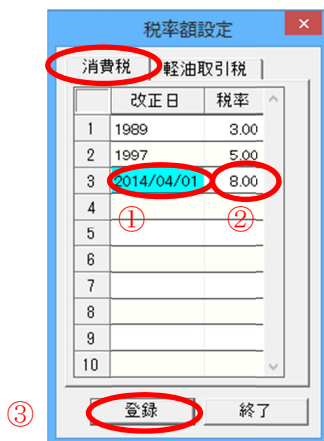
「税率額設定」をクリックします。



#### 3) 税率額設定 消費税タブ

①改正日を入力します →改正日 2014/04/01

②税率を入力します →税率 8.00



③「登録」をクリックします ⇒ 改正日以降、新税率が適用されます。

## 2.新税率で見積書を作成する ～工事マスタ登録～

- ①工事マスタの「契約日」が消費税率改正日以降（4月）であれば、改正後の税率が適用されます。
- ②契約日が改正日前（3月）の場合、着工日が改正日以降（4月）でも消費税5%で計算されます。
- ③工事マスタを契約日未入力のまま登録しますと、見積書は作成日の税率が適用されます。

工事登録

共通項目 |

コード: 0000000005  
 名称: 5工区・歩道改良工事  
 カナ: 2工区歩道改良工事5  
 概算用略称: 0  
 場所: 福島県  
 工事区分: 未成  
 発注元: 009999 その他  
 部門: 000001 土木  
 営業担当者: 999999 システム管理者  
 工事責任者: 999999 システム管理者  
 工事担当者: 登録なし

予算状態: 未確定 確定取消  
 見積状態: 未確定 確定取消

工事種類: 000010 道路工事  
 工事分類2:  
 工事分類3:  
 工事分類4:

契約日: 14/04/01 請負金額: 3,500,000 契約金額: 3,500,000 資金情報  
 着工日: 14/04/03 消費税: 175,000 消費税: 175,000  
 竣工予定日: 14/06/30 請負金額(税込): 3,675,000 契約金額(税込): 3,675,000  
 完成日: 取引区分: 取引中 取引完了日:

一般管理費  
 開始日: 14/04/03 ~ 終了日: 14/06/30  
 一般管理係数: 14.50 % 5,702 /日 一般管理費(総額): 507,478

単価ランク: 原価項目 単価① 社員 個人単価 機材 社内損料  
 特記事項:  
 税区分: 課税  
 表示区分: する  
 財務ソフト連動設定  
 連動コード: 00000005

登録 終了

## 3. 見積書作成

- ①契約日が税率改正後であれば、見積作成日が税率改正前でも税率は8%で計算されます。

御 見 積 書

見積No. 6000000001-0-01  
 平成 26年 3月 3日

株式会社テスト建設  
 代表取締役: テスト太郎 1  
 〒101-0054  
 千代田区神田錦町2-7  
 TEL 03-3259-1841 FAX 03-3259-1840

その他  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

下記の通りお見積申し上げます。

御見積金額 ¥83,475,000円也

上記見積金額には消費税を含んでおりません。

工事名称  
 工事場所  
 工事概要  
 工事期間: 平成25年 6月 3日 ~ 平成26年 5月30日  
 支払条件  
 有効期限

- ②契約日が2014年3月以前の場合は、「消費税率引き上げの経過措置」の適応外（2013年10月1日以降の契約）でも、税率5%で計算されますのでご注意ください。
- ③契約日が2013年10月1日以降、2014年3月以前の場合は、見積書作成時に、「工事マスタ」の税区分を「非課税」にし、消費税を含まない見積書を作成するなどの対応をお願いします。

#### 4. 2014年3月～4月の仕入れ入力

①3月仕入れ分は税率5%、4月仕入れ分は税率8%で計算されます。

②自動計算された消費税を個別に変更できません。

③個別に消費税8%を適用する場合、仕入日を変更するか、税込単価に変更し税区を税込にするなどの対応をお願いします。

| 仕入日      | 工事名        | 分類   | コード    | 品目               | 単位 | 数量     | 金額    | 税区 | 摘要  |
|----------|------------|------|--------|------------------|----|--------|-------|----|-----|
| 14/03/01 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018003 | 半貫               | 枚  | 33,000 | 1,980 | 税別 | 納入先 |
| 14/03/03 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018011 | 杭                | 本  | 33,000 | 1,980 | 税別 |     |
| 14/03/04 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018003 | 半貫               | 枚  | 33,000 | 1,980 | 税別 |     |
| 14/03/04 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018011 | 杭                | 本  | 33,000 | 1,980 | 税別 |     |
| 14/03/05 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018003 | 半貫               | 枚  | 34,000 | 2,040 | 税別 |     |
| 14/03/05 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 018011 | 杭                | 本  | 34,000 | 2,040 | 税別 |     |
| 14/04/01 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001205 | 0.4m3後方小旋回油圧ショベル | ヶ月 | 0.050  | 9,000 | 税別 |     |
| 14/04/01 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001480 | 4tバインドロー         | 日  | 1,000  | 6,000 | 税別 |     |
| 14/04/01 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001620 | 7tロードホッパ         | 日  | 1,000  | 1,100 | 税別 |     |
| 14/04/02 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001205 | 0.4m3後方小旋回油圧ショベル | ヶ月 | 0.050  | 9,000 | 税別 |     |
| 14/04/02 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001480 | 4tバインドロー         | 日  | 1,000  | 6,000 | 税別 |     |
| 14/04/02 | 4工区・歩道改良工事 | 工事仕入 | 001620 | 7tロードホッパ         | 日  | 1,000  | 1,100 | 税別 |     |

#### 5. 売上登録

1) 3月31日以前の売上入力

①年月指定が14/03、売上日が14/03/〇〇の場合、税率は5%で計算されます。

| 売上日      | 分類   | コード    | 品目      | 単位 | 数量    | 金額        | 税区 | 摘要 | 仕訳 | 納品書 | 伝票番号 | 発行日 |
|----------|------|--------|---------|----|-------|-----------|----|----|----|-----|------|-----|
| 14/03/20 | 工事売上 | 000020 | 道路土工    | 式  | 1,000 | 1,254,400 | 税別 |    |    |     |      |     |
| 14/03/20 | 工事売上 | 000030 | 準備工     | 式  | 1,000 | 109,500   | 税別 |    |    |     |      |     |
| 14/03/20 | 工事売上 | 000107 | 撤去・取壊し工 | 式  | 1,000 | 242,810   | 税別 |    |    |     |      |     |
| 14/03/20 | 工事売上 | 002000 | 養生工     | 式  | 1,000 | 185,100   | 税別 |    |    |     |      |     |

②「予算参照」「出来高参照」で売上を取り込んだ場合、予算（見積）作成時の税率が表示されます。

## 2) 4月以降の売上入力

①年月指定が 14/04、売上日が 14/04/〇〇 で売上登録をすると税率 8% で計算されます。

| 売上日      | 分    | 種      | コード | 品目  | 単位 | 数量    | 金額        | 税別     | 摘要 | 仕訳 | 納品書 | 伝票番号 |
|----------|------|--------|-----|-----|----|-------|-----------|--------|----|----|-----|------|
| 14/04/30 | 工事売上 | 〇〇1480 |     | 路盤工 | 式  | 1,000 | 197,200   | 税別     |    |    |     |      |
|          | 土木   |        |     |     |    |       | 197,200.0 | 15,776 |    |    |     |      |
| 14/04/30 | 工事売上 | 〇〇1500 |     | 舗装工 | 式  | 1,000 | 702,000   | 税別     |    |    |     |      |
|          | 土木   |        |     |     |    |       | 702,000.0 | 56,160 |    |    |     |      |
| 14/04/30 | 工事売上 | 〇〇3900 |     | 準備工 | 式  | 1,000 | 109,500   | 税別     |    |    |     |      |
|          | 土木   |        |     |     |    |       | 109,500.0 | 8,760  |    |    |     |      |

②売上日が未入力の場合、この工事のマスタの契約日が適用されます。

③売上日は売上入力日が自動的に表示されますので、3月31日以前に4月以降の売上を登録する場合は売上日を変更してください。

## 7. 請求書発行

1) 発行日が4月でも、3月以前の売掛金（締切日、集計範囲が3月以前）の場合は税率 5% が適用されます。

| 発行 | 得意先名          | 前回締切日 | 今回請求額      | 今回売上額      | 値引き/調整等 | 消費税等      | 前回請求額 | 入金額         | 繰越額 | 契約金額        |
|----|---------------|-------|------------|------------|---------|-----------|-------|-------------|-----|-------------|
| 1  | 〇〇〇〇30: 〇〇市役所 |       | 84,119,589 | 84,119,589 | 0       | 4,205,968 | 0     | 118,980,350 |     | 175,935,750 |

2) 4月以降の売上（締切日、集計範囲が4月以降）を3月中に請求する場合、発行日が3月以前でも税率 8% が適用されます。

| 発行 | 得意先名          | 前回締切日 | 今回請求額     | 今回売上額     | 値引き/調整等 | 消費税等    | 前回請求額 | 入金額 |
|----|---------------|-------|-----------|-----------|---------|---------|-------|-----|
| 1  | 〇〇〇〇30: 〇〇市役所 |       | 4,060,192 | 3,809,210 | 0       | 250,982 | 0     | 0   |