

インボイスでは返品や値引きなどを行う場合「適格返還請求書」を交付する必要があります。

ただし、1取引の中で返還等の税込価額が1万円未満である場合、交付義務が免除されます。（取引単位の詳細は[国税庁 Q/A 問 29 参照](#)）

値引には2種類の方法があり、記載内容が異なります。ケースによって、注意事項を確認してください。

※食品を扱っており、食品は8%で送料が10%といった複数税率のある方は特にご注意ください

例1 ① 物が傷んでいたため、その分を値引きした

② 物を販売したが、返品されたため返金を行った

どの商品の値引きなのかを、日付と税率を明確に記載し、値引きの必要があります。

例2 ③ 端数を切った請求書を作成したい

日付等は不要ですが、8%と10%が混在する請求書の場合は、どの税率の値引きかをわかる形にて値引きを行います。

上記の理由により宅配管理の請求書画面ではインボイス対応請求書については、合算した金額から値引きができなくなっております。

商品登録画面にて、各税率の設定を行った後に注文受付登録の画面にて値引き明細の追加を行ってください。

適格返還請求書の資料タイトルについては規定がない為「請求書」で問題ありません。

また、返品や値引き分を別請求書にしても、通常の売上の明細と同じ請求書に含めても問題ありません。

本マニュアルでは、同一請求書内（1ページ内）に記載する方法で説明します。

[参考]適格返還請求書の記載事項については、国税庁のサイトをご覧ください。

（5）適格返還請求書の交付又は適格返還請求書に係る電磁的記録を提供する義務

<https://www.nta.go.jp/taxes/shiraberu/zeimokubetsu/shohi/keigenzeiritsu/pdf/0022009-090.pdf#page=22>

最新バージョンを適用している前提で、次から説明を始めます。（かんたん宅配管理プレミアム Ver11 23.8.2 以降版）

※サンプルイメージの日付が2023年の7、8月になっていますが、インボイス開始は10/1からです。

商品マスタの設定

最初に商品マスタの設定を行います。

上のボタン[初期設定]→タブ<基本情報>[商品登録] を開きます

以下の例では値引きの商品を税率別に2つ追加して、3か所設定を確認してください。

商品登録

保存(S)	行追加	行削除	一覧表印刷	データ出力	戻る		
<input checked="" type="radio"/> 全部	<input type="radio"/> 商品名	<input type="radio"/> ｶ	<input type="radio"/> 商品分類	検索			
コード	商品名	商品分類	単価	重量	送り状印字	商品 手入力	優先検索
902	小分け袋 (5枚入り)	その他	80	0.0	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9996	10%商品への値引き	その他	0	0.0	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9997	8%商品への値引き	その他	0	0.0	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

商品手入力の項目にチェックを入れてください。
この設定をする事で、**注文で商品名の編集が可能**となります。

コード	商品名	商品分類	消費税率
902	小分け袋 (5枚入り)	その他	10%
9996	10%商品への値引き	その他	10%
9997	8%商品への値引き	その他	8%

一番右側の消費税率項目も
確認してください

値引を商品として送り状に印字不要の
場合、チェックを外してください。

※表示幅の関係で途中項目の表示をカットしています

同一請求書内に複数の税率が混在する場合には、値引きの内訳として税率を名称に加えて表記してください。(値引→8%での値引 等)
税率が、8%・10%何れかのみ取引しか発生しない場合、「値引」の名称でも構いません。

値引・返品を含む請求書の作成

① 商品が傷んでいたため、当月請求時にその分を値引きする

7/20に店頭で販売し、3箱は持ち帰りで処理、1箱は贈答で発送しました。

取引のあるお店の為、月末に請求書を発行し後日振込予定です。

注文受付登録										F9:納品書印刷			F11:請求書印刷			F12:送り状印											
新規注文		保存(S)		削除		行追加		行削除		注文修正		注文分割		確認印刷		戻る											
受付番号 000141		顧客番号 000053		新規		電話 111-111-0001		お客様検索		請求書印刷		印刷する		請求先 000053		ひまわりパン											
受付日 2023/07/20		氏名 ひまわりパン		敬称 様		請求No. 000000		請求印刷方法 未印刷		入金状況		入金日		入金方法													
修正		会社		郵便番号 960-0000		住所 福島市		請求印刷方法		入金状況		入金日		入金方法													
		都道府県 福島県		逆引き検索		FAX		携帯		入金状況		入金日		入金方法													
		注文メモ		発送注意																							
↓↓依頼主を追加↓↓										お届け先連続選択					スキャナデータ参照												
届 け 先 1		顧客番号 000053		新規		お客様検索		商品		単価		数量		金額		配達希望日											
		電話 111-111-0001						110		▼		あかつき 5kg業務用		2,000		▼		3		▼		6,000		▼		___/___/___	
		氏名 ひまわりパン		▼		敬称 様		▼				0		▼		0		▼				0		▼		配達希望時間	
		会社								0		▼		0		▼						0		▼			
		郵便番号 960-0000		都道府県 福島県		逆引き検索		追加商品				0				0						0		▼		クール区分	
		住所 福島市						送り状種類 持ち帰り		▼		送料		0		▼						0		▼		通常で配達	
		FAX		携帯		サイズ 60		印刷枚数 0		▼		複数口数 0		▼		合計		6,000				<input checked="" type="checkbox"/>				送り状印刷済	
						のし		▼		摘要		▼															
届 け 先 2		顧客番号 000054		新規		お客様検索		商品		単価		数量		金額		配達希望日											
		電話 111-111-0002						101		▼		もも・特秀「あかつき」3kg		4,000		▼		1		▼		4,000		▼		___/___/___	
		氏名 青山 タロウ		▼		敬称 様		▼				0		▼		0		▼				0		▼		配達希望時間	
		会社						0		▼		0		▼								0		▼			
		郵便番号 100-0000		都道府県 東京都		逆引き検索		追加商品				0				0						0		▼		クール区分	
		住所 千代田区						送り状種類 クロネコB2		▼		送料		700		▼						0		▼		通常で配達	
		FAX		携帯		サイズ 60		印刷枚数 1		▼		複数口数 0		▼		合計		4,700				<input type="checkbox"/>				送り状印刷済	
						のし		▼		摘要		▼															
予定入力		予定日 設定		スキャナ 取込		問合せ 番号登録		送り状 追跡		商品別合計数量		総合計 :		10,700													

その後 7/25 に贈答商品に一部傷みがあったとの報告がありました。
お詫びをし、商品の返品はできない為お値引き (1,000 円) する事としました。

値引の仕方はいくつかありますので、3 例をご紹介します。

請求書の表示が異なりますので、お客様出したいイメージに合わせて選択してください。

例 1) 請求書に報告日が分かるように、受付日を変更して新たな注文として値引き分を入力。

注文受付登録

新規注文 保存(S) 削除 行追加 行削除 注文修正 注文分割 確認印刷 戻る

F9:納品書印刷 F11:請求書印刷 F12:送り状印刷

受付番号: 000142

受付日: 2023/07/25 **修正**

顧客番号: 000053 新規 電話: 111-111-0001 お客様検索

氏名: ひまわりパン 敬称: 様

郵便番号: 960-0000 住所: 福島市 都道府県: 福島県 逆引き検索

F A X: 携帯: 注文メモ: 発送注意

請求書印刷: 印刷する

請求先: 000053 ひまわりパン

請求 No.: 000000

請求印刷方法: 未印刷

入金状況: 入金日: __/__/__

入金方法: 入金日: __/__/__

↓ ↓ 依頼主を追加 ↓ ↓ お届け先連続選択 スキャナデータ参照

届先	顧客番号	電話	氏名	会社	郵便番号	都道府県	住所	F A X	携帯	サイズ	商 品	単 価	数 量	金 額	配達希望日		
1	000053	111-111-0001	ひまわりパン		960-0000	福島県	福島市			60	9997	8%商品への値引き	-1,000	1	-1,000	__/__/__	
													0	0	0	配達希望時間	
													0	0	0		
											追 加 商 品		0	0	0	クール区分	
											送り状種類	持ち帰り		0	0	通常で配達	
											印刷枚数	0	複数口数	0	合計	-1,000	<input checked="" type="checkbox"/> 送り状印刷済
											のし						摘要

届先	顧客番号	電話	氏名	会社	郵便番号	都道府県	住所	F A X	携帯	サイズ	商 品	単 価	数 量	金 額	配達希望日		
3	000053	111-111-0001	ひまわりパン		960-0000	福島県	福島市			60	9997	8%商品への値引き	-1,000	1	-1,000	__/__/__	
													0	0	0	配達希望時間	
													0	0	0		
											追 加 商 品		0	0	0	クール区分	
											送り状種類	持ち帰り		0	0	通常で配達	
											印刷枚数	0	複数口数	0	合計	-1,000	<input checked="" type="checkbox"/> 送り状印刷済
											のし						摘要

例 2) 元の注文に 3 行目を追加して値引き明細を入力。

例 3) 元の注文の 1 行目に商品を追加する形で値引き明細を入力。商品名を修正する事も可能です。

ポイントは依頼主に対する値引きなので、

- ・届け先は依頼主
- ・値引き商品で追加 (税率確認)
- ・送り状は持ち帰りで処理

商 品	単 価	数 量	金 額	配達希望日			
110	あかつき 5k業務用	2,000	3	6,000	__/__/__		
9997	8%値引・商品不良	-1,000	1	-1,000	配達希望時間		
		0	0	0			
追 加 商 品			0	0	クール区分		
送り状種類		持ち帰り		0	通常で配達		
印刷枚数		0	複数口数	0	合計	5,000	<input checked="" type="checkbox"/> 送り状印刷済
のし							摘要

値引の明細の入力方法によって表示のされ方が異なります。

以下は例1の別注文で入力した例です。

右サンプルは以下設定の例です

- ・内税・四捨五入で設定
- ・請求書タイプ：明細（入力順）

No. 000109 請求書

〒960-0000 福島県福島市 〒960-0001 福島県伊達郡国見町

ひまわりパン 様 みらい農園
TEL:111-111-0001 佐藤 太郎
000053 TEL: 024-111-1111 FAX: 024-222-2222
E-MAIL: s-info@miraisoft.com

ご請求日： 2023年08月31日

下記のとおりご請求申し上げます。

ご請求金額 **¥9,700-（税込）**

受付日	お届け先名	商品名	数量	単価	金額
* 23/07/20	ひまわりパン 様	あかつき 5kg業務用	3	2,000	6,000
* 23/07/20	青山 タロウ 様	もも・特秀「あかつき」3kg	1	4,000	4,000
23/07/20		送料			700
* 23/07/25	ひまわりパン 様	8%商品への値引き	1	-1,000	-1,000
*は軽減税率適用商品				合計	9,700
				8%対象 9,000 内消費税 667	10%対象 700 内消費税 64

7/20 青山様贈答商品に傷みの報告あり（7/25）上記のようにお値引きさせていただきました。
大変申し訳ございません。今後とも宜しくお願い致します。

みらい農園 登録番号 T0-0000-0000-0000

値引が今回の請求書内の売上に関わるものであると分かるように備考等に追記してください。

請求書の備考入力
ヘッダのボタンからできます。

備考入力

値引き分が表示されます。
受付日を別に設定したので、一番下に表示されています。

送料分の10%は変わらず、8%の金額から差し引かれています。

※上記サンプルはレイアウトの関係上途中の明細をカットしています

② 翌月になって、先月納品した分の返品があった

No. 000111		請 求 書		
〒960-0000 福島県福島市		〒960-0001 福島県伊達郡国見町		
ひまわりパン 様 TEL:111-111-0001		みらい農園 佐藤 太郎 TEL: 024-111-1111 FAX: 024-222-2222 E-MAIL: s-info@miraisoft.com		
000053		<振込先> 〇〇銀行 本店 口座番号 0000000 口座名義人 ミライノケイ		
ご請求日: 2023年09月30日				
下記のとおりご請求申し上げます。				
ご請求金額		¥18,900- (税込)		
受付日	お届け先名	商品名	数量	単価
* 23/09/05	ひまわりパン 様	ももジュース 瓶	10	600
23/09/05		送料		
* 23/09/10	ひまわりパン 様	ももジュース 瓶	10	600
23/09/10		送料		700
* 23/09/15	ひまわりパン 様	ももジュース 瓶	10	600
23/09/15		送料		700
* 23/09/01	ひまわりパン 様	ももジュース/8月分返品	-2	600
*は軽減税率適用商品				合計 18,900
8%対象 16,800 内消費税 1,244 10%対象 2,100 内消費税 191				
2023年8月請求分の返品を含みます				
みらい農園 登録番号 T0-0000-0000-0000				

商品マスタで商品手入力の項目にチェックを入れてください。**注文で商品名の編集が可能**となります。

商 品	
503	ももジュース 瓶

商 品	単 価	数 量	金 額	配 達 希 望 日
503 ▼ ももジュース/8月分返品	600 ▼	-2 ▼	-1,200 ▼	___/___/___ ▼
▼	0 ▼	0 ▼	0 ▼	配達希望時間
▼	0 ▼	0 ▼	0 ▼	▼
追 加 商 品			0	クール区分
送り状種類	持ち帰り ▼	送 料	0 ▼	通常で配達 ▼
印刷枚数	0 ▼	複数口数	0 ▼	合計
			-1,200	<input checked="" type="checkbox"/> 送り状印刷済
のし	▼	摘要	▼	

値引と同様に返品分の明細を注文で発生させます。
商品数をシステム内で管理している場合には、同じ商品（商品コードは変更しない）で返品を行ってください。

月をまたいだ処理については、**必ずいつ分の返品や値引きかを必ず請求書内に記載してください。**

また、翌月返品の取引しか発生しなかった場合には返品のみの請求書を発行し、返金を行ってください。

③ 端数を切った請求書を発行したい

注文受付登録

新規注文 保存(S) 削除 行追加 行削除 注文修正 注文分割 確認印刷 戻る

F9:納品書印刷 F11:請求書印刷 F12:送り状印刷

受付番号: 000150

顧客番号: 000053 新規 電話: 111-111-0001 お客様検索

氏名: ひまわりパン 敬称: 様

会社:

郵便番号: 960-0000 住所: 福島市

都道府県: 福島県 逆引き検索

FAX:

携帯:

注文メモ:

請求書印刷: 印刷する

請求先: 000053 ひまわりパン

請求No: 000000

請求印刷方法: 未印刷

入金状況:

入金方法:

入金日:

修正

↓依頼主を追加↓ お届け先連続選択 スキャナデータ参照

届先	顧客番号	新規	お客様検索	商品	単価	数量	金額	配達希望日
1	000053			201 こしひかり・2kg・玄米	980	5	4,900	/ /
	電話: 111-111-0001			202 こしひかり・5kg・玄米	1,850	5	9,250	配達希望時間
	氏名: ひまわりパン 敬称: 様			203 こしひかり・10kg玄米	3,100	3	9,300	
	会社:			追加商品		0	0	クール区分
郵便番号: 960-0000	都道府県: 福島県	福島県	逆引き検索	送り状種類: クロネコB2			送料: 700	通常で配達
住所: 福島市				印刷枚数: 1 複数口数: 0			合計: 24,150	<input type="checkbox"/> 送り状印刷済
FAX:	携帯:	サイズ: 60		のし				

商品別合計数量 総合計: 24,150

商品別合計数量 総合計: 24,150

トータル 24,150 円の請求書で端数の 150 円を値引きする場合、請求書全体からの値引きとなる為、特に日付などの情報は追加する必要はありません。税率別の値引明細のみ追加します。

右の請求書サンプルでは追加商品で値引きを入力した為、送料の前に表示されています。

端数調整の請求書が多い場合は、外税請求書の場合ですと端数の調整が難しくなりますので、内税請求書がおすすめです。

請求書

0000
福島市

〒960-0001
福島県伊達郡国見町

パン 様
1-111-0001

000053

みらい農園
佐藤 太郎
TEL: 024-111-1111 FAX: 024-222-2222
E-MAIL: s-info@miraisoft.com

<振込先>
〇〇銀行
本店
口座番号 0000000
口座名義人 ミライケン

ご請求日:

下記のとおりご請求申し上げます。

ご請求金額 **¥24,000- (税込)**

受付日	お届け先名	商品名	数量	単価	金額
* 23/10/01	ひまわりパン 様	こしひかり・2kg・玄米	5	980	4,900
* 23/10/01		こしひかり・5kg・玄米	5	1,850	9,250
* 23/10/01		こしひかり・10kg・玄米	3	3,100	9,300
* 23/10/01		8%商品への値引き	1	-150	-150
23/10/01		送料			700
*は軽減税率適用商品				合計	24,000
					8%対象 23,300 内消費税 1,728 10%対象 700 内消費税 64

みらい農園 登録番号 T0-0000-0000-0000

請求書の再発行について

相手方が請求書を受け取ってから、内容を確認した上で入力漏れなどが発覚した場合、既に一度発行した請求書の再発行を行う場合もあると思います。

その場合、再発行する請求書に修正した内容を記載する必要があります。

また、もとの請求書と修正請求書と両方の控えの保管義務が発行者側にもありますので、ご注意ください。

*は軽減税率適用商品			合計	30,500
	8%対象 29,000	内消費税 2,148	10%対象 1,500	内消費税 136
・ 10月15日発行 (No100001) の修正請求書です				
10月7日の返品分の漏れを追加しました				
みらい農園 登録番号 T0-0000-0000-0000				

もとの請求書が特定できる情報（日付等）を記載してください。

以上

弊社では基本的にシステム側の操作サポートとなります。

インボイスに係る詳細な内容については、担当の税理士様、または税務署等にご相談ください。

国税庁・インボイス制度に関するQ & A目次一覧

https://www.nta.go.jp/taxes/shiraberu/zeimokubetsu/shohi/keigenzeiritsu/qa_invoice_mokuji.htm

請求書の表示項目や返品・値引きの処理方法については、10月前にお取引先様に事前確認をする事でスタート時の混乱を最小限にできます。

ご協力ください。宜しくお願い致します。