

# મિરેકલમાં ક્રેડિટ નોટ અને ડેબિટ નોટ



**Credit/Debit Note  
under GST**

## ❖ ક્રેડિટ નોટ:

GSTમાં “ક્રેડિટ નોટ” સપ્લાયર દ્વારા નીચેના કિસ્સાઓમાં આપવામાં આવશે:

- સપ્લાય કરેલ માલ પાછો આવે અથવા સપ્લાય કરેલ માલ ખામી વાળો જણાય
  - સપ્લાય કરેલ માલ પ્રાપ્ત કર્તા દ્વારા સપ્લાયરને પાછો કરવામાં આવે અથવા
  - જ્યારે માલ / સેવાઓ આપેલ છે તેમાં ખામી જણાય છે, ત્યારે સપ્લાયરે ક્રેડિટ નોટ આપવાની રહેશે.
- ટેકસેબલ વેલ્યુ (કર પાત્ર મૂલ્ય) માં ઘટાડો: જ્યારે કરેલ સપ્લાયના "કર પાત્ર મૂલ્યમાં" ઘટાડો થાય છે, ત્યારે સપ્લાયર (વેચનાર) ને પ્રાપ્ત કર્તા (ખરીદનાર) માટે ક્રેડિટ નોટ અદા કરવાનું રહે છે.

### ❖ ડેબિટ નોટ:

GSTમાં “ડેબિટ નોટ” સપ્લાયર દ્વારા નીચેના કિસ્સાઓમાં આપવામાં આવશે:

- **ટેક્સેબલ વેલ્યુ (કર પાત્ર મૂલ્ય) માં વધારો:** જ્યારે કરેલ સપ્લાયના "કર પાત્ર મૂલ્યમાં" વધારો થાય છે, ત્યારે સપ્લાયર (વેચનાર) ને પ્રાપ્ત કર્તા (ખરીદનાર) માટે ડેબિટ નોટ આપવાની રહેશે.



➤ સામાન / સેવાઓની સપ્લાય પર સપ્લાયરે (GST રજિસ્ટર્ડ) દ્વારા ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ નીચેના કારણોને ધ્યાનમાં લઈ આપવાની રહેશે:

- Sales Return
- Post sale discount
- Deficiency in Service
- Correction in Invoice
- Change in POS
- Finalization of Provisional assessment
- Others



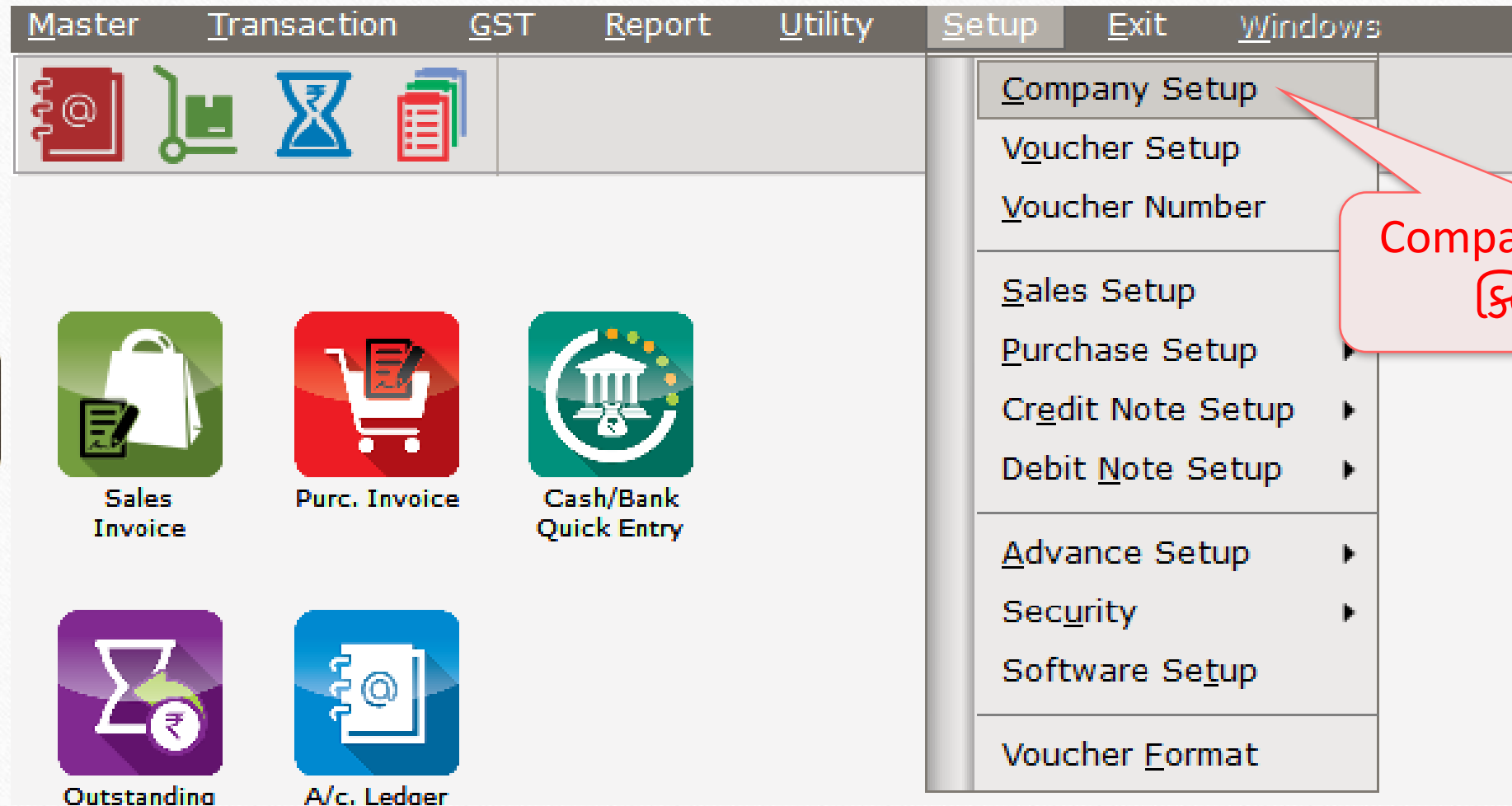
- ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ માટે GST ઈન્વોઈસ સેટ અપ.  
(Company Setup → GST Auto Setup).
- સેલ્સ ઇન્વોઈસ (Transaction → Sales Invoice).
- મિરેકલમાં ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ માટે વીથ સ્ટોક & વીથ આઉટ સ્ટોક ઇન્વોઈસ.
- એકાઉન્ટ લેજર અને ટેક્સ લિયાબિલીટી રજિસ્ટર માં ઈફેક્ટ્સ.
- GST Report અને GSTR-1 (B2B & CDNR)માં ઈફેક્ટ્સ.

- સૌપ્રથમ આપણે ક્રેડિટ નોટ અને ડેબિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટે ઉદાહરણ જોઈશું.
- ક્રેડિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટે ઉદાહરણ:
  - આપણે Dell Laptop (core i5): 10 Qty 'Amitech Solution' પાર્ટીને વેહ્યુલ છે.
  - આ કેસમાં આપણે વેચનાર અને 'Amitech Solution' ખરીદનાર થશે.
  - સપ્લાય થયા બાદ Amitech Solution 10 માંથી 2 Qty ડિફેક્ટ મળે છે, તેથી આપણે એમને ક્રેડિટ નોટ આપવાની થશે.

➤ આપણે લીધેલા ઉદાહરણની માહિતી:

- આપણે ખરીદનાર પાર્ટી (Amitech Solution)ને સેલ્સ ઈન્વોઈસ આપીશું .
- પાર્ટીને જે ડિફેક્ટ પ્રોડક્ટ મળેલ છે તેના માટે તેમને ક્રેડિટ નોટ આપીશું.
- આપણે ક્રેડિટ નોટ ઈન્વોઈસ ટાઈપમાં Effect as: Sales Return સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.
- આપણે લેજર માં તેમની એકાઉન્ટ ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું:
  - Central Tax A/c. (O/P)      → State/UT Tax A/c. (O/P)
  - Party's A/c                      → Our Sales A/c. (GST)
- ક્રેડિટ નોટ આપ્યા પછી, આપણે ટેક્સ લિયાબિલીટી રજિસ્ટર, GST રિપોર્ટ અને GSTR-1 માં ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું.
- હવે જોઈએ કે મિરેકલમાં ક્રેડિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટેનું “સેટઅપ” અને “એન્ટ્રી” કઈ રીતે કરીશું?





Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	<b>GST Auto Setup</b>	
Advance Setup	GST Auto Setup	
Advance Modules	<b>GST Setup</b>	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
<b>GST Setup</b>	HSN Code Type	Sub Heading
TDS/TCS Setup	Apply GST Rules in Invoice Type and Tax/Retail	None
Report Setup	Garment Condition	No
	Non GST Required	No
	Decimal Point For GST %	2
	Calculate GST On Free Qty.?	No
	RCM Effect while URD Voucher Req. ?	No
	Display width for Document No.	20
	Tax Percentage for Compound	1
	GSTR1 Return Period	Monthly
	Prepaid Rate Entry?	No
	<b>Reverse Charge</b>	
	Prepaid Rate Entry?	No
	<b>Advance Receipt Entry Setup</b>	
	Advance Receipt Entry Req.?	No
	<b>Reverse Charge Setup</b>	
	Identified Reverse Charge Required ?	No

GST Auto Setup માં  
ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે  
“GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ”  
સિલેક્ટ કરવાની રહેશે.

**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invoice Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ? No

Create Discount Expense ? No

Create Freight Expense ? No

GST Type

GST Type	Cap Goods	Effect As
* GST	No	Sales
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
URD-RCM	No	Sales
Non GST	No	Sales
Other	No	Sales
SEZ	No	Sales
Export (Rebate)	No	Sales

Cap Goods Effect As

“ક્રેડિટ નોટ માટે GST ઇન્વોઇસ ટાઈપ સિલેક્ટ કરો”.  
અહીં આપણે GST & IGST સિલેક્ટ કરેલ છે.



**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invoice Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ? No

Create Discount Expense ? No

Create ... Expense ? No

GST Type	Cap Goods	Effect As
* GST	No	Sales
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
URD-RCM	No	Sales
Non GST	No	Sales
Other	No	Sales
SEZ	No	Sales
Export (Rebate)	No	Sales

Cap Goods Effect As

ખાસ નોંધ:

એકવાર આપણે GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ સિલેક્ટ કરીશું તો તે બંને, “વીથ સ્ટોક” અને “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે લાગુ પડશે.

એટલે કે આપણે “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે અલગ ઈન્વોઈસ ટાઈપ ઓપન કરવાની જરૂર નહિ પડે.

**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invoice Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ? No

Create Discount Expense ? No

Create Freight Expense ? No

GST Type

GST Type	Cap Goods	Effect As
* GST	No	<b>Sales Return</b>
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
URD-RCM	No	Sales
Non GST	No	Sales
	No	Sales
	No	Sales
Export (Rebate)	No	Sales

Cap Goods Effect As

“Effect as” (Ctrl + E) બટન પર ક્લિક કરતા, આપણે ઈન્વોઈસ ટાઈપની ઈફેક્ટ સિલેક્ટ કરી શકીશું:  
i.e. Sales/Sales Return/Purchase/  
Purchase Return.

**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invocie Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ?

Create Discount Expense ?

Create Freight Expense ?


GST Type


Previous Next **Finish**


“Finish” બટન પર ક્લિક કરતા,  
ઈન્વોઈસ ટાઈપ તેમજ  
એક્ષપેન્સીસ એડ થઈ જશે.





Master Transaction GST Report Utility Setup Exit Windows

 Sales Invoice

 Purc. Invoice

 Cash/Bank Quick Entry

 Outstanding

 A/c. Ledger

Company Setup  
Voucher Setup  
Voucher Number

Sales Setup ▶  
Purchase Setup ▶  
Credit Note Setup ▶  
Debit Note Setup ▶

Advance Setup ▶  
Security ▶  
Software Setup

Voucher Format

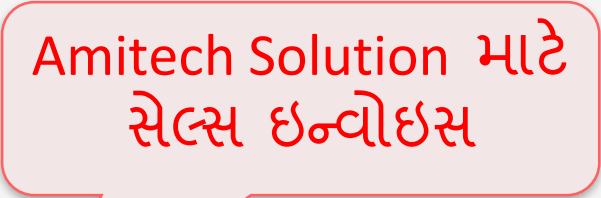
Expense Detail  
Invoice Type

‘ઈન્વોઈસ ટાઈપ’ પર ક્લિક કરો.









Transaction -> Sale Entry -> Sales Invoice -> Add Sales Bill(GST)

Cash/Debit

Debit 

Invoice Type

GST

Bill Date

02/01/2018 Tue

Party A/c.

Amitech Solution

Sale A/c.

Bill No

GT/1

**Ahmedabad**

Tax/Bill of Supply

Tax Invoice

Doc. No.

Doc Date

**Bal. :**

[illegible]

**Total Entry : 1**

10.000

350000.00

Item	Amount
1000	1000
2000	2000
3000	3000
4000	4000
5000	5000
6000	6000
7000	7000
8000	8000
9000	9000
10000	10000
11000	11000
12000	12000
13000	13000
14000	14000
15000	15000
16000	16000
17000	17000
18000	18000
19000	19000
20000	20000
21000	21000
22000	22000
23000	23000
24000	24000
25000	25000
26000	26000
27000	27000
28000	28000
29000	29000
30000	30000
31000	31000
32000	32000
33000	33000
34000	34000
35000	35000
36000	36000
37000	37000
38000	38000
39000	39000
40000	40000
41000	41000
42000	42000
43000	43000
44000	44000
45000	45000
46000	46000
47000	47000
48000	48000
49000	49000
50000	50000
51000	51000
52000	52000
53000	53000
54000	54000
55000	55000
56000	56000
57000	57000
58000	58000
59000	59000
60000	60000
61000	61000
62000	62000
63000	63000
64000	64000
65000	65000
66000	66000
67000	67000
68000	68000
69000	69000
70000	70000
71000	71000
72000	72000
73000	73000
74000	74000
75000	75000
76000	76000
77000	77000
78000	78000
79000	79000
80000	80000
81000	81000
82000	82000
83000	83000
84000	84000
85000	85000
86000	86000
87000	87000
88000	88000
89000	89000
90000	90000
91000	91000
92000	92000
93000	93000
94000	94000
95000	95000
96000	96000
97000	97000
98000	98000
99000	99000
100000	100000

3,50,000.00 CR

### Central Tax

31500.00

State/UT Tax

31500.00

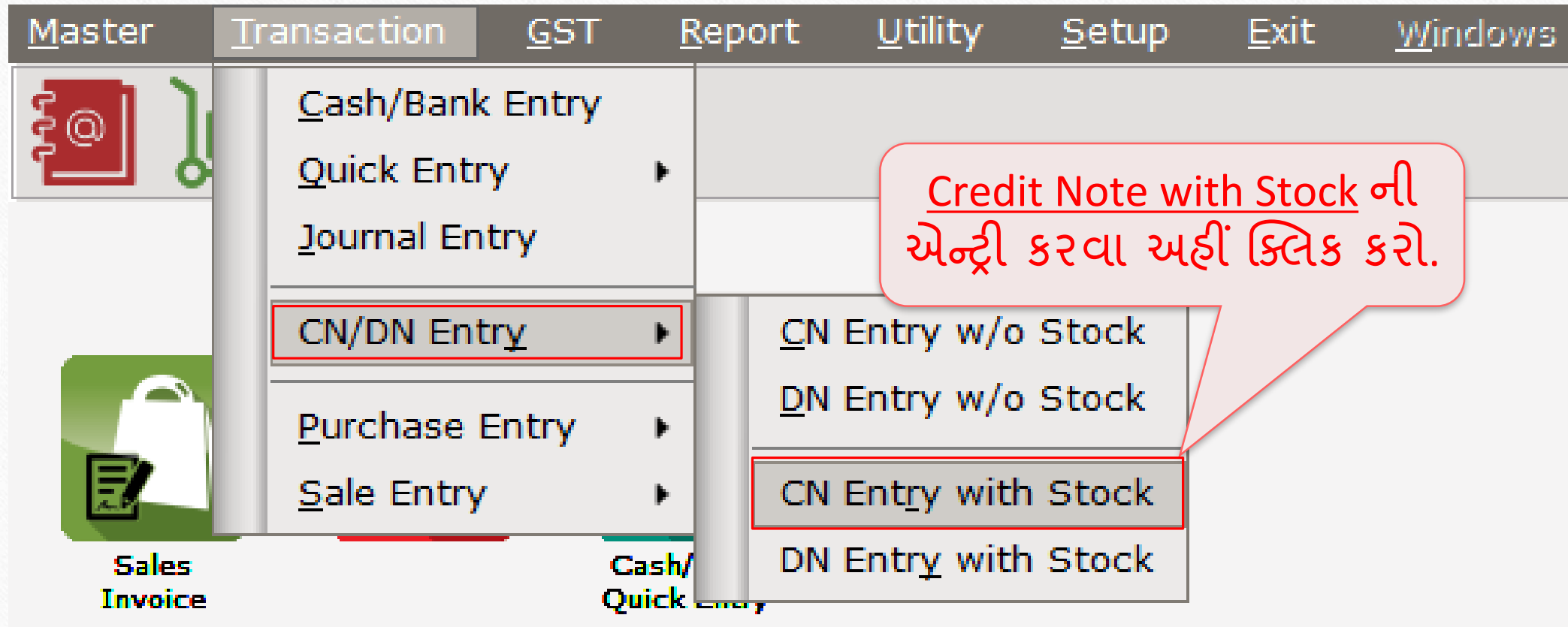
### Narration

OK

Print

**Bill Amount**

4,13,000.00 DB



Transaction -&gt; CN/DN Entry -&gt; CN Entry with Stock -&gt; Add Credit Note With Stock

Party A/c. Amitech Solution

Ahmedabad  
Bal. : 4,13,000.00 DB

Stock effect

Yes

Invoice Type

GST

Affected A/c.

Tax/Bill of Supply

Tax Invoice

Reason

Vou. Date

06/01/2018

Voucher No

Doc Date

/ /

Doc. No.

Product Name

Reason

01-Sales Return

02-Post Sale Discount

03-Deficiency in services

04-Correction in Invoice

05-Change in POS

06-Finalization of Provisional assessment

07-Others

Qty

Rate

Amount

Item Amount

Central Tax

State/UT Tax

0.00

0.00

Narration

OK

Print

Bill Amount

“ક્રેડિટ નોટ માટે **Reason** સિલેક્ટ કરવું”  
આપણા ઉદાહરણમાં Amitech Solution ને 2  
ડિફિક્ટ પ્રોડક્ટ મળે છે તેથી આપણે અહીં  
‘Deficiency in services’ સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.



Transaction -&gt; CN/DN Entry -&gt; CN Entry with Stock -&gt; Add Credit Note With Stock

Party A/c. Amitech Solution

Ahmedabad  
Bal. : 4,13,000.00 DB

Invoice Type

GST

Vou. Date

06/01/2018

Affected A/c.

Voucher No

CNWI/V01

Tax/Bill of Supply

Tax Invoice

Doc Date

/ /

Reason

03-Deficiency in services

Doc. No.

Stock effect

Yes

Yes

No

Product Name

Qty

Rate

Amount

“સ્ટોક માટે ઈફેક્ટ સિલેક્ટ કરવી”.  
આપણે કરેલ સેલ્સ રિટર્ન થયેલ છે  
જેની સ્ટોકમાં ઈફેક્ટ આવશે.

ખાસ નોંધ: અમુક કેસમાં સ્ટોકની જરૂર નથી  
પરંતુ ફક્ત પ્રોડક્ટ રેટ અને Qty ની જ  
ગણતરી થતી હોય છે તો તેવા કેસમાં સ્ટોક  
ઈફેક્ટ No સિલેક્ટ કરવાની રહેશે.

Total Entry :

Item Amount

Central Tax

0.00

State/UT Tax

0.00

Narration

OK

Print

Bill Amount

Transaction -&gt; CN/DN Entry -&gt; CN Entry with Stock -&gt; Add Credit Note With Stock

Party A/c. Amitech Solution

Ahmedabad  
Bal. : 4,13,000.00 DB

Stock effect

Yes

Invoice Type

GST

Affected A/c.

Tax/Bill of Supply

Tax Invoice

Reason

03-Deficiency in services

Vou. Date

06/01/2018

Voucher No

CNWI/V01

Doc Date

/ /

Doc. No.

Product Name

Qty

Rate

Amount

“વેચાણ કરેલ બીલની  
માહિતી.”

Original Bill Detail

Original Bill Date 06/01/2018

Original Bill No GT/1

OK

Total Entry : 0

Item Amount

Central Tax

0.00

State/UT Tax

0.00

Narration

OK

Print

Bill Amount

**Transaction -> CN/DN Entry -> CN Entry with Stock -> Add Credit Note With Stock**

Party A/c.	Amitech Solution	Invoice Type	GST	Vou. Date	06/01/2018
	Ahmedabad	Affected A/c.		Voucher No	CNWI/V01
	Bal. : 4,13,000.00 DB	Tax/Bill of Supply	Tax Invoice	Doc Date	/ /
Stock effect	Yes	Reason	03-Deficiency in services	Doc. No.	

Product Name	Qty	Rate	Amount
Dell Laptop (core i5)	2.000	35000.00	70000.00
Total Entry : 1		2.000	70000.00

**Item Amount** **70,000.00 DB**

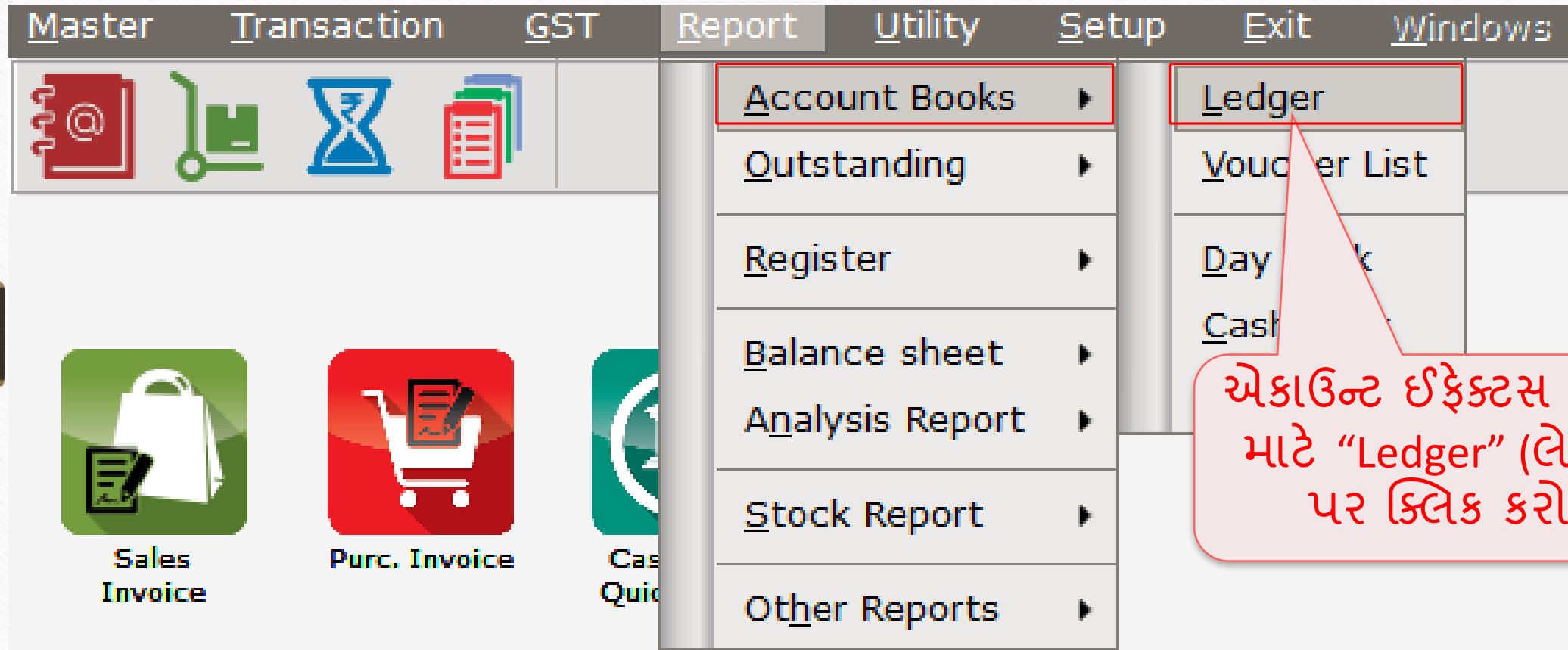
Central Tax 6300.00

State/UT Tax 6300.00

**Bill Amount** **82,600.00 CR**

**Annotations:**

- બે પ્રોડક્ટસ ડિફેક્ટેડ નીકળી છે તે.
- 'Amitech Solution' ના સેલ્સ રિટર્ન પર આપણે આ ક્રેડિટ નોટ આપવાની રહેશે.





Report -&gt; Account Books -&gt; Ledger -&gt; Account Ledger

Account Ledger

From 01/04/2017 To 31/03/2018

Account Name	City Name	Opening	Closing
Amitech Solution	Ahmedabad		330400.00 DB
Cash Account			
Cash Ledger(Cess) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST) - Primary Unit			
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			25200.00 CR
Cess A/c. (I/P)			
Cess A/c. (O/P)			
Composition(CGST) Tax Exp. A/c			
Composition(SGST) Tax Exp. A/c			
GST Provisional A/c. - Primary Unit			
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Sales A/c. (GST)			280000.00 CR
Sales A/c. (IGST)			
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			25200.00 CR
Stock In Hand			
Trading A/c.			

આપણે અહીં પાર્ટી એકાઉન્ટ તેમજ  
Central Tax A/c (O/P) & State/UT  
Tax A/c (O/P) માં એકાઉન્ટ  
 ઈફેક્ટસ જોઈ શકીએ છીએ.

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next Setup TM SMS TM E-Mail TM Label E-Mail Kasar Havalra Account Audit Multi Ledger Print

‘Amitech Solution’ પર ક્લિક કરી આપણે કરેલ સેલ્સ અને ક્રેડિટ નોટની ઈફેક્ટ ચેક કરી શકીશું.

Report -&gt; Account Books -&gt; Ledger -&gt; Ledger

Ledger **Central Tax A/c. (O/P)**

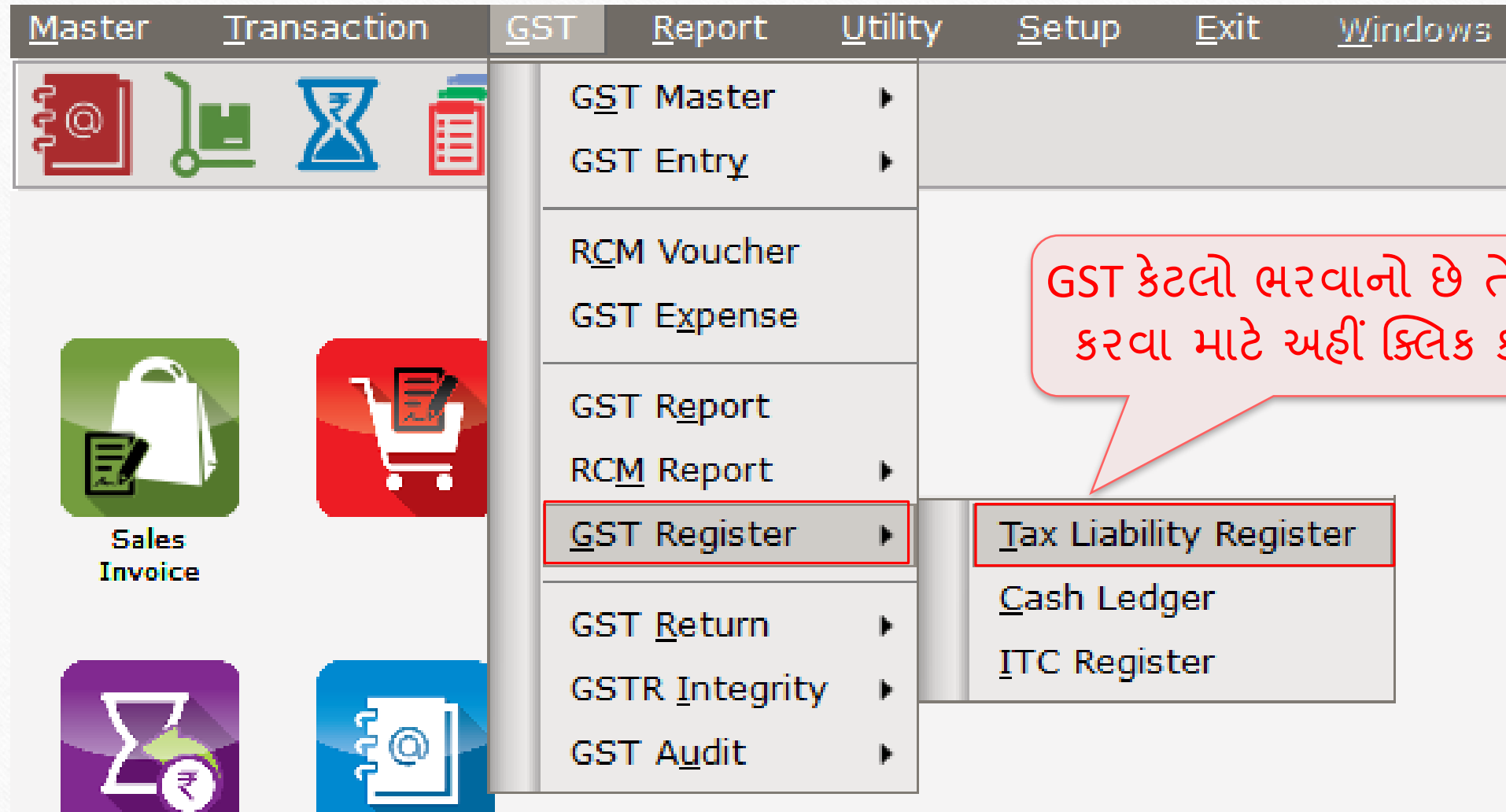
From 01/04/2017 To 31/03/2018

Group **Duties & Taxes**☐ Account Audit

Date	Type	Vou/Doc No.	Account Name	Opening Balance	Credit	Debit	Closing Balance
					NIL	NIL	NIL
02/01/2018	Sale	GT/1	Amitech Solution		31500.00		31500.00 CR
06/01/2018	CNWS		Amitech Solution			6300.00	25200.00 CR
				Total	31500.00	6300.00	
				Closing Balance			25200.00 CR

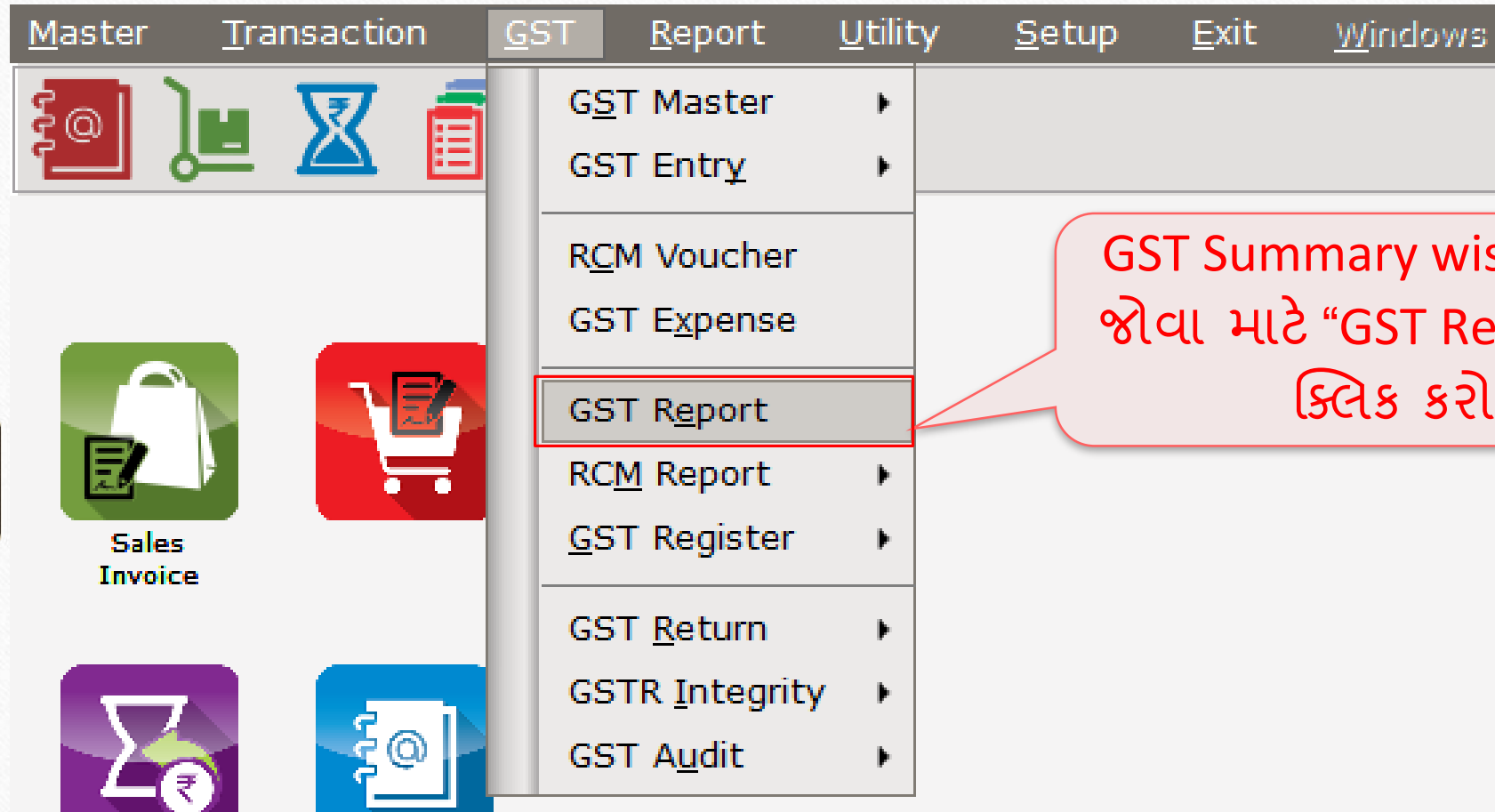
‘Central Tax A/c. (O/P)’ પર ક્લિક કરી  
આપણે કરેલ વેચાણ અને ક્રેડિટ નોટની  
ઈફેક્ટ ચેક કરી શકીશું.  
એ જ રીતે આપણે State Tax A/c.(O/P)  
માટે એકાઉન્ટ ઈફેક્ટ ચેક કરી શકીશું.

Add Edit Delete Print Vou. Cancel Audit Filter Date Format Next A/c Prev A/c Report Setup Optional Vou. Disp. Optional Copy Vou Voucher Print Graph

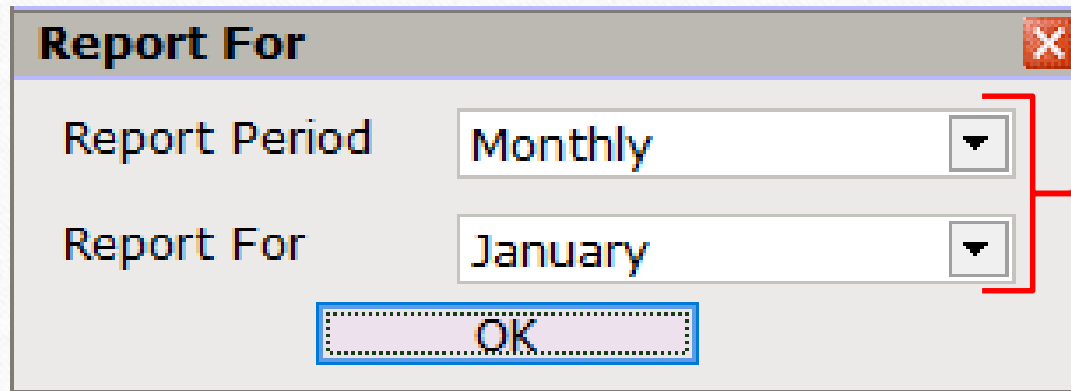








- ❖ “GST Report” ની જાણકારી માટે, <http://rkitsoftware.com/> વેબસાઇટ પર “GST” મેનું પર ક્લિક કરો. તેમાં “GST Returns & Report” માં “GST Summary Report facility in Miracle” ડૉક્યુમેન્ટ જુઓ.



**Report For**

Report Period Monthly

Report For January

OK

આપણે Report Period  
તેમજ Report For (Month)  
સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.

GST -&gt; GST Report -&gt; GST Summary Report

GST Summary

From 01/01/2018 To 31/01/2018

GSTR Grouping	Taxable Amount	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
---------------	----------------	-------------	--------------	----------------

**Tax Liability**

Opening				
B2B	350000.00	31500.00	31500.00	
CDNR	-70000.00	-6300.00	-6300.00	
<b>Total</b>	<b>280000.00</b>	<b>25200.00</b>	<b>25200.00</b>	

**ITC**

Opening				
<b>Total</b>				

**Cash Ledger**

Opening				
<b>Total</b>				

**Closing**

ITC				
Tax Payable		25200.00		
Cash Ledger				
<b>Total</b>				

GST Report મા, આપણે સમરી વાઈસ રિપોર્ટ જોઈ શકીશું.

આપણે ક્રેડિટ નોટ આપેલ છે તો અહીં ( - ) નેગેટિવ સાઈન જોવા મળશે.  
CDNR Amt. બાદ થઈને Total Amt. મળશે.

Print

Date

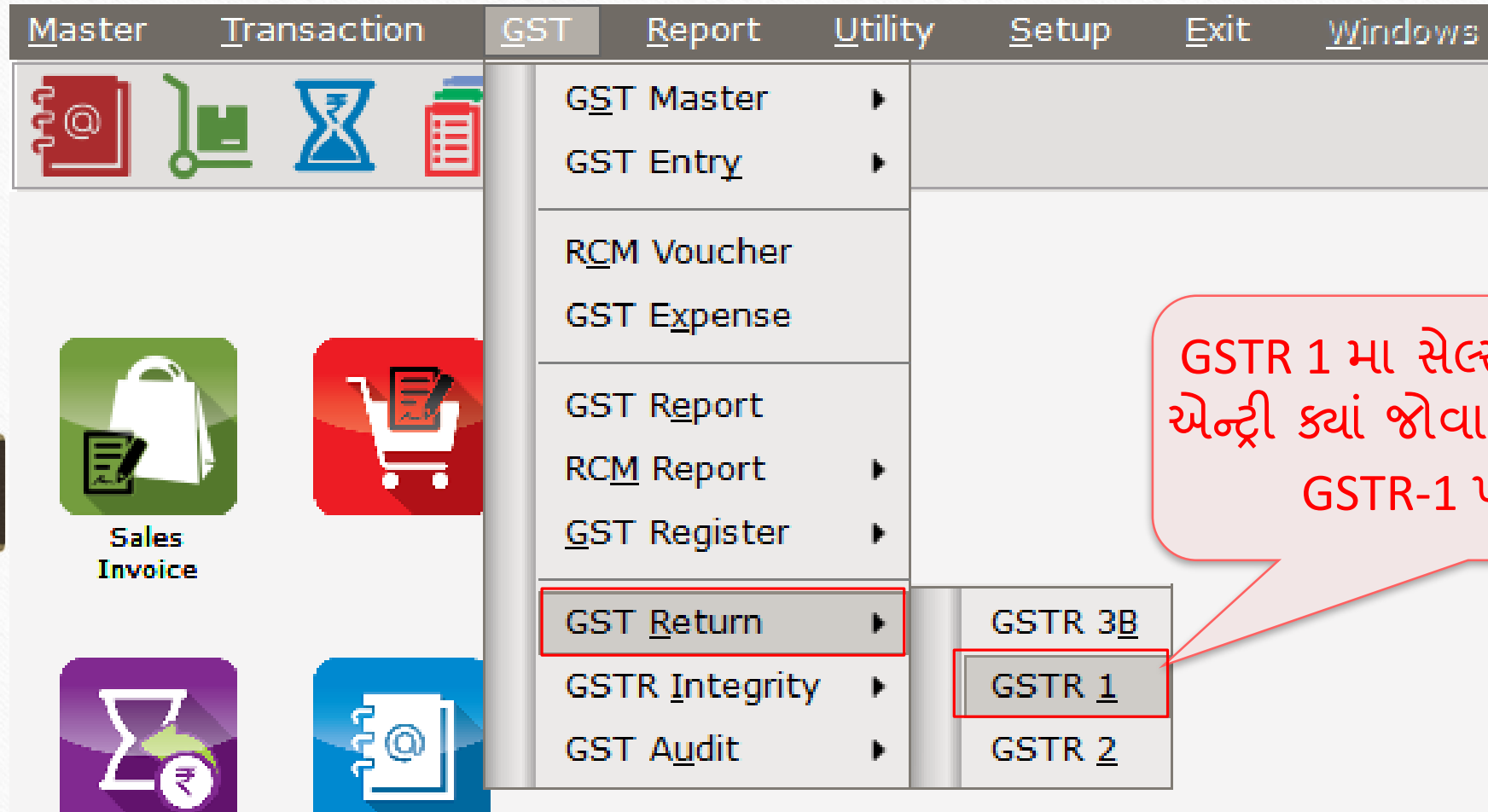
Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST-Reposting

Havala





GSTR 1 મા સેલ્સ અને ક્રેડિટ નોટની એન્ટ્રી ક્યાં જોવા મળશે તે ચેક કરવા GSTR-1 પર ક્લિક કરો.

- ❖ “GSTR 1” ની જાણકારી માટે, <http://rkitsoftware.com/> વેબસાઇટ પર “GST” મેનું પર ક્લિક કરો. તેમાં “GST Returns & Report” માં “What is GSTR 1 & how it is available in Miracle?” ડૉક્યુમેન્ટ જુઓ.

**Return Period** [X]

Return Period

July

August

September

October

November

December

January

February

March

અહીં પેલા Return Period  
ચેક કરવાનો રહેશે.

ખાસ નોંધ:  
GST Auto Setup મા, આપણે GSTR 1  
Return Period : "Monthly", એટલે  
આપણે અહીં Monthly રિટર્ન જોઈ શકીશું.

- ❖ "GSTR 1" ની જાણકારી માટે, <http://rkitsoftware.com/> વેબસાઇટ પર "GST" મેનું પર ક્લિક કરો. તેમાં "GST Returns & Report" માં "What is GSTR 1 & how it is available in Miracle?" ડૉક્યુમેન્ટ જુઓ.







Transaction	GST	Report	Utility	Setup
Cash/Bank Entry				
Quick Entry				
Journal Entry				
CN/DN Entry				
Purchase Entry				
Sale Entry				
Purc. Invoice	Cash/Quick Entry			

Reason
01-Sales Return
02-Post Sale Discount
03-Deficiency in services
04-Correction in Invoice
05-Change in POS
06-Finalization of Provisional assessment
07-Others

“CN Entry with Stock” મા સેલ્સ રિટર્ન નો વિકલ્પ આપેલ છે.

મિરેકલ યુસર્સની સરળતા માટે આ જ એન્ટ્રી મિરેકલમાં અલગથી આપેલ છે.

ખાસ નોંધ: બધી જ ઈફેક્ટ્સ એક સરખી જ રહેશે.  
(in GST Report, GSTR 1 & in Tax Liability Reg.)

Transaction	GST	Report	Utility
Cash/Bank Entry			
Quick Entry			
Journal Entry			
CN/DN Entry			
Purchase Entry			
Sale Entry			
Purc. Invoice	Cash/Quick		

Sales Invoice

Sales Return

- હવે આપણે ડેબિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટે ઉદાહરણ જોઈએ.
- ડેબિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટે ઉદાહરણ:
  - આપણે પાર્ટી 'Bita Infoways Pvt. Ltd.' ને Dell Laptop (core i5): 10 Qty વેંચીએ છીએ.
  - આ કેસમાં આપણે વેચનાર અને & 'Bita Infoways Pvt. Ltd.' ખરીદનાર થશે.
  - ત્યારબાદ આપણને ખ્યાલ આવે છે કે આપણે એક પ્રોડક્ટ પર 1500 ₹ ઓછા લીધેલ છે, એટલે આપણે એમને Correction in Invoice કારણસર ડેબિટ નોટ આપીશું.

➤ આપણે લીધેલા ઉદાહરણની માહિતી:

- આપણે ખરીદનાર પાર્ટી (Bita Infoways Pvt. Ltd.) ને સેલ્સ ઈન્વોઈસ આપીશું.
- ત્યારબાદ આપણને ખબર પડે છે કે પ્રોડક્ટ પર 1500 ₹ ઓછા લીધેલ છે, તો આપણે તેમને ડેબિટ નોટ આપીશું.
- આપણે ડેબિટ નોટ ઈન્વોઈસ ટાઈપમાં Effect as: Sales સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.
- આપણે લેજર માં તેમની એકાઉન્ટ ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું:
  - Central Tax A/c. (O/P)                      → State/UT Tax A/c. (O/P)
  - Party's A/c                                      → Our Sales A/c. (GST)
- ડેબિટ નોટ આપ્યા પછી, આપણે ટેક્સ લિયાબીલીટી રજિસ્ટર, GST રિપોર્ટ અને GSTR-1 માં ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું.
- હવે જોઈએ કે મિરેકલમાં ડેબિટ નોટ વીથ સ્ટોક માટેનું “સેટઅપ” અને “એન્ટ્રી” કઈ રીતે કરીશું?



Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	<b>GST Auto Setup</b>	
Advance Setup	GST Auto Setup	
Advance Modules	<b>GST Setup</b>	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
<b>GST Setup</b>	HSN Code Type	Sub Heading
TDS/TCS Setup	Apply GST Rules in Invoice Type and Tax/Retail	None
Report Setup	Garment Condition	No
	Non GST Required	No
	Decimal Point For GST %	2
	Calculate GST On Free Qty.?	No
	RCM Effect while URD Voucher Req. ?	No
	Display width for Document No.	20
	Tax Percentage for Compound	1
	1 Return Period	Monthly
	d Rate Entry?	No
	d Rate Entry?	No
	<b>Receipt Entry Setup</b>	
	e Receipt Entry Req.?	No
	<b>Charge Setup</b>	
	Reverse Charge Required ?	No

પહેલાં આપણે GST Auto Setup માં ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ સિલેક્ટ કરવાની રહેશે.



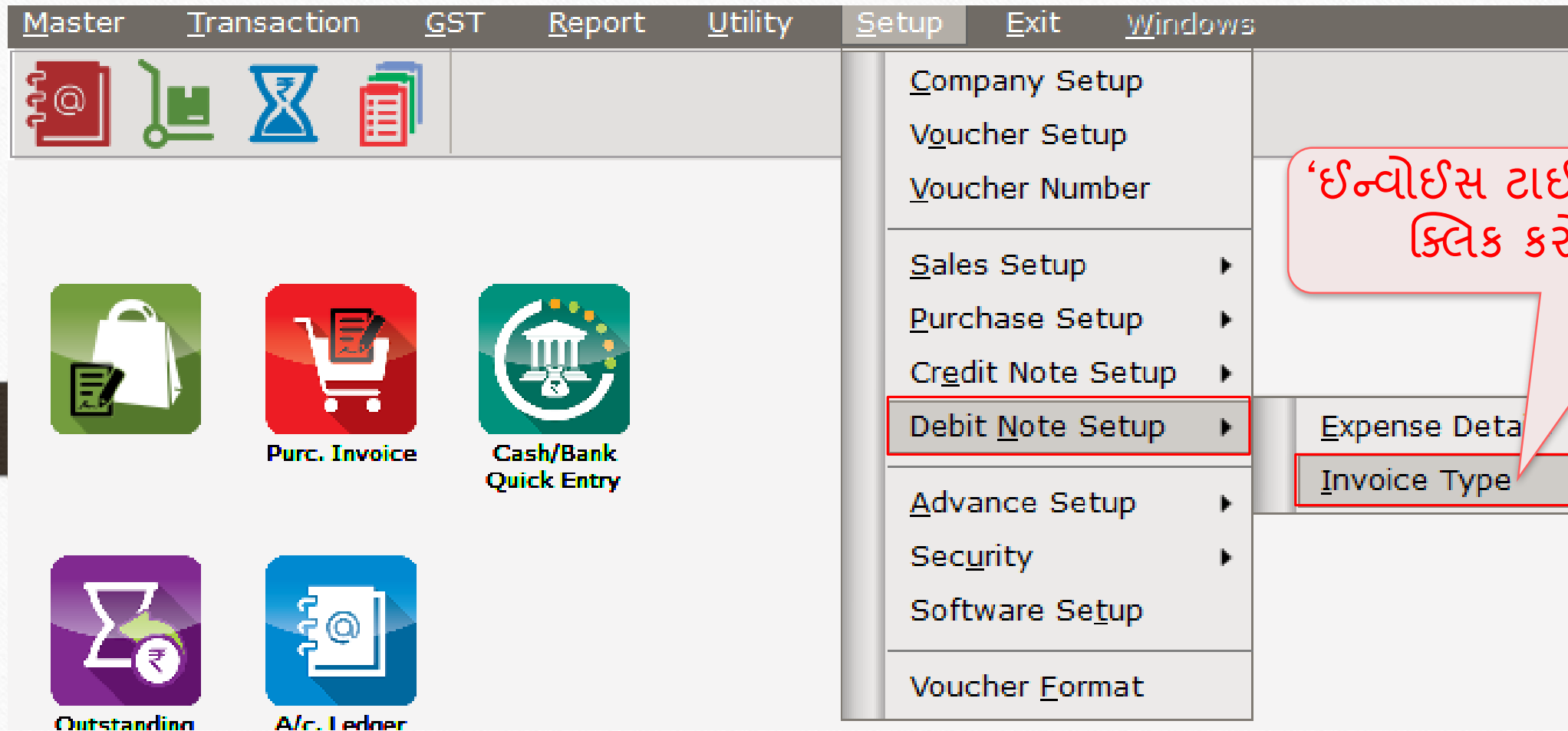


**GST Auto Setup** ✕

GST Setup	Sales Invoice Seti	Purchase Invoice	CN Invocie Setup	DN Invoice Setup
Create Round Off Expense ?	No	▼		
Create Discount Expense ?	No	▼		
Create Freight Expense ?	No	▼		
GST Type	GST,IGST			

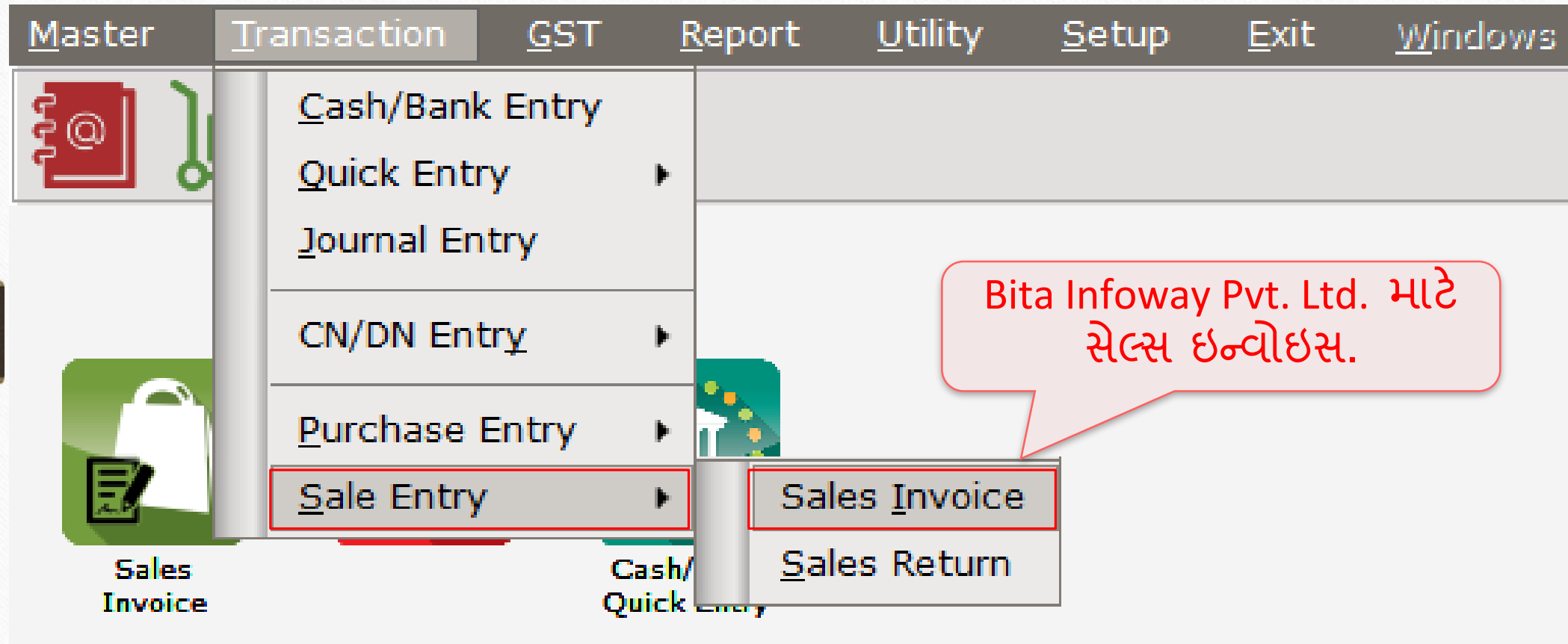
“Finish” બટન પર ક્લિક કરતા,  
ઈન્વોઈસ ટાઈપ તેમજ  
એક્ષપેન્સીસ એડ થઈ જશે.

Previous Next **Finish**

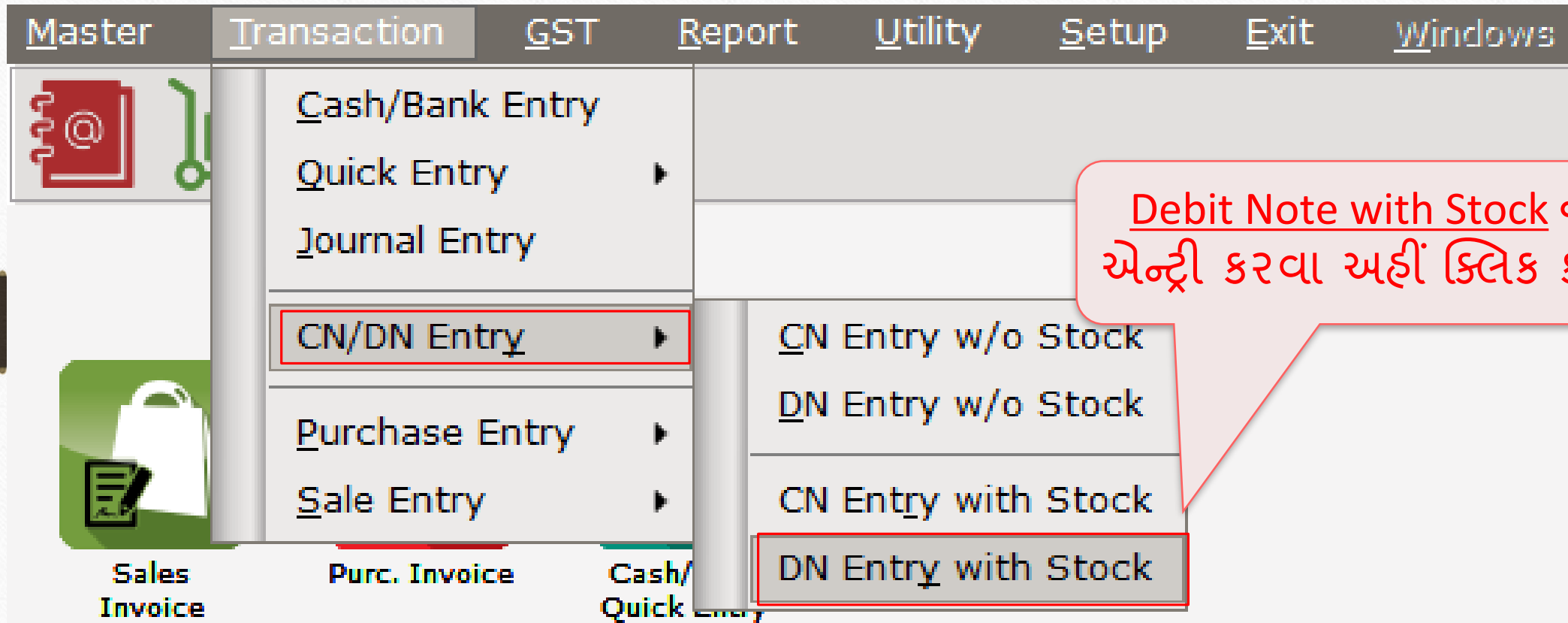












આપણે અહીં Stock Effect: No  
સિલેક્ટ કરેલ છે કેમ કે આપણે  
પ્રોડક્ટના રેટ અને તેની Qty ની  
જ ગણતરી કરવાની છે.  
Reason: Correct in Invoice રહેશે.



‘Bita Infoway Pvt. Ltd.’ ને આ ડેબિટ નોટ આપવાની રહેશે.

Report -> Account Books -> Ledger -> Account Ledger

Account Ledger

From 01/04/2017 To 31/03/2018

Account Name	City Name	Opening	Closing
Amitech Solution	Ahmedabad		
Bita Infoway Pvt. Ltd.	Baroda		413000.00 DB
Cash Account			
Cash Ledger(Cess) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST) - Primary Unit			
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			31500.00 CR
Cess A/c. (I/P)			
Cess A/c. (O/P)			
Composition(CGST) Tax Exp. A/c			
Composition(SGST) Tax Exp. A/c			
GST Provisional A/c. - Primary Unit			
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Sales A/c. (GST)			350000.00 CR
Sales A/c. (IGST)			
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			31500.00 CR
Stock In Hand			
Trading A/c.			

આપણે અહીં પાર્ટી એકાઉન્ટ તેમજ  
Central Tax A/c (O/P) & State/UT  
Tax A/c (O/P) માં એકાઉન્ટ  
ઈફેક્ટસ જોઈ શકીએ છીએ.

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next Setup TM SMS TM E-Mail TM Label E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print



‘Central Tax A/c. (O/P)’ પર ક્લિક કરી  
આપણે કરેલ વેચાણ અને ક્રેડિટ નોટની  
ઈફેક્ટ ચેક કરી શકીશું.  
એ જ રીતે આપણે State Tax A/c.(O/P)  
માટે એકાઉન્ટ ઈફેક્ટ ચેક કરી શકીશું.



આપણે અહીંથી GST Type બદલી શકીશું:  
State/UT Tax(SGST), Central Tax(CGST)  
or Integrated Tax.

## GST -&gt; GST Report -&gt; GST Summary Report

## ▼ GSTR Summary

From 01/01/2018 To 31/01/2018

GSTR Grouping	Taxable Amount	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
---------------	----------------	-------------	--------------	----------------

**Tax Liability**

Opening				
B2B	335000.00	30150.00	30150.00	
CDNR	15000.00	1350.00	1350.00	
<b>Total</b>	<b>350000.00</b>	<b>31500.00</b>	<b>31500.00</b>	

**ITC**

Opening				
<b>Total</b>				

**Cash Ledger**

Opening				
<b>Total</b>				

**Closing**

ITC				
Tax Payable		31500.00	31500.00	
Cash Ledger				
<b>Total</b>				

GST Report મા, આપણે સમરી વાઈસ રિપોર્ટ જોઈ શકીશું.

આપણે ડેબિટ નોટ આપેલ છે તો અહીં CDNR Amt. Total Amt.માં એડ થશે.

Print Date

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST-Reposting

Havala







- હવે આપણે ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકનું ઉદાહરણ જોઈએ.
- ક્રેડિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોક માટે ઉદાહરણ જોઈએ :
  - આપણે Mehta Sales (Wholesaler) ને ‘આશીર્વાદ ફ્લોર (લોટ) (5Kg pack)’ ના 100 પેકેટ્સનું વેચાણ કરેલ છે.
  - આ કેસમાં આપણે વેચનાર અને ‘Mehta Sales (Wholesaler)’ ખરીદનાર થશે.
  - સપ્લાય થયા બાદ ‘Mehta Sales (Wholesaler)’ ને આપણે 2500₹ નું ડિસ્કાઉન્ટ આપીએ છીએ એટલે આપણે એમને ક્રેડિટ નોટ આપવાની થશે.

➤ આપણે લીધેલા ઉદાહરણની માહિતી:

- આપણે ખરીદનાર પાર્ટી (Mehta Sales (Wholesaler))ને સેલ્સ ઈન્વોઈસ આપીશું.
- ત્યારબાદ એના વેચાણ પર 2500₹ નું ડિસ્કાઉન્ટ આપીશું.
- આપણે ક્રેડિટ નોટ ઈન્વોઈસ ટાઈપમાં Effect as: Sales Return સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.
- આપણે લેજર માં તેમની એકાઉન્ટ ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું:
  - Central Tax A/c. (O/P)      → State/UT Tax A/c. (O/P)
  - Party's A/c                      → Our Sales A/c. (GST)
- ક્રેડિટ નોટ આપ્યા પછી, આપણે ટેક્સ લિયાબીલીટી રજિસ્ટર, GST રિપોર્ટ અને GSTR-1 માં ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું.
- હવે જોઈએ કે મિરેકલમાં ક્રેડિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોક માટેનું “સેટઅપ” અને “એન્ટ્રી” કઈ રીતે કરીશું?

Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	<b>GST Auto Setup</b>	
	GST Auto Setup	
Advance Setup	<b>GST Setup</b>	
Advance Modules	Cess required?	No
Master Setup	URD A/c Setup	
VAT Setup	HSN Code Type	Sub Heading
<b>GST Setup</b>	Apply GST Rules in Invoice Type and Tax/Retail	None
	Garment Condition	No
TDS/TCS Setup	Non GST Required	No
Report Setup	Decimal Point For GST %	2
	Calculate GST On Free Qty.?	No
	RCM Effect while URD Voucher Req. ?	No
	Display width for Document No.	20
	Tax Percentage for Compound	1
	GSTR1 Return Period	Monthly
	Prepaid Rate Entry?	No
	<b>Advance Receipt Entry Setup</b>	
	Advance Receipt Entry Req.?	No
	<b>Reverse Charge Setup</b>	
	Identified Reverse Charge Required ?	No

GST Auto Setup માં  
ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે  
“GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ”  
સિલેક્ટ કરવાની રહેશે.



**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invoice Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ?

Create Discount Expense ?

Create Freight Expense ?

GST Type

GST Type	Cap Goods	Effect As
* GST	No	<b>Sales Return</b>
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
D-RCM	No	Sales
	No	Sales
	No	Sales
	No	Sales
port (Rebate)	No	Sales

Cap Goods

અહીં આપણે GST & IGST સિલેક્ટ કરેલ છે.

આપણે અહીં 'Post Sale Discount' આપ્યું છે એટલે આપણે Effect As: "Sales Return" સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.



**GST Auto Setup**

GST Setup | Sales Invoice Set | Purchase Invoice | **CN Invoice Setup** | DN Invoice Setup

Create Round Off Expense ? No

Create Discount Expense ? No

Create Freight Expense ? No

GST Type	Cap Goods	Effect As
* GST	No	Sales Return
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
URD-RCM	No	Sales
Non GST	No	Sales
Other	No	Sales
SEZ	No	Sales
Export (Rebate)	No	Sales

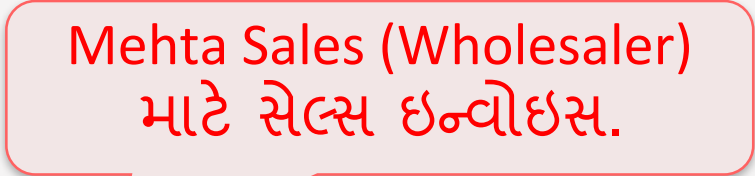
Cap Goods Effect As

ખાસ નોંધ:

એકવાર આપણે GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ સિલેક્ટ કરીશું તો તે બંને, “વીથ સ્ટોક” અને “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે લાગુ પડશે.

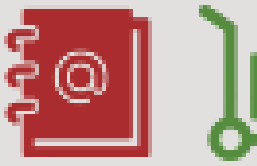

એટલે કે આપણે “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે અલગ ઈન્વોઈસ ટાઈપ ઓપન કરવાની જરૂર નહિ પડે.









Master	Transaction	GST	Report	Utility	Setup	Exit	Windows
	Cash/Bank Entry						
	Quick Entry						
	Journal Entry						
	CN/DN Entry						
	Purchase Entry						
	Sale Entry						

Sales Invoice      Purc. Invoice      Cash/Quick Entry

CN Entry w/o Stock  
 DN Entry w/o Stock  
 CN Entry with Stock  
 DN Entry with Stock

કેડિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકની એન્ટ્રી અહીંથી થશે.

અહીં આપણે Reason:  
Post Sale Discount  
સિલેક્ટ કરેલ છે.

**Original Bill Detail**

Original Bill Date 03/01/2018

Original Bill No GT/3

OK

“વેચાણ કરેલ બીલની માહિતી.”

**2,625.00 CR**

Report -&gt; Account Books -&gt; Ledger -&gt; Account Ledger

Account Ledger

From 01/04/2017 To 31/03/2018

Account Name	City Name	Opening	Closing
Amitech Solution	Ahmedabad		
Cash Account			
Cash Ledger(Cess) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST) - Primary Unit			
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			1187.50 CR
Cess A/c. (I/P)			
Cess A/c. (O/P)			
Composition(CGST) Tax Exp. A/c			
Composition(SGST) Tax Exp. A/c			
GST Provisional A/c. - Primary Unit			
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Mehta Sales (Wholesaler)	Rajkot		49875.00 DB
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Sales A/c. (GST)			47500.00 CR
Sales A/c. (IGST)			
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			1187.50 CR
Stock In Hand			
Trading A/c.			

આપણે અહીં પાર્ટી એકાઉન્ટ તેમજ  
Central Tax A/c (O/P) & State/UT  
Tax A/c (O/P) માં એકાઉન્ટ  
 ઈફેક્ટસ જોઈ શકીએ છીએ.

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next Setup TM SMS TM E-Mail TM Label E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print





## GST -&gt; GST Report -&gt; GST Summary Report

## GST Summary

From 01/01/2018 To 31/01/2018

GSTR Grouping	Taxable Amount	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
---------------	----------------	-------------	--------------	----------------

## Tax Liability

Opening				
B2B	50000.00	1250.00	1250.00	
CDNR	-2500.00	-62.50	-62.50	
<b>Total</b>	<b>47500.00</b>	<b>1187.50</b>	<b>1187.50</b>	

## ITC

Opening				
<b>Total</b>				

## Cash Ledger

Opening				
<b>Total</b>				

## Closing

ITC				
Tax Payable		1187.50		
Cash Ledger				
<b>Total</b>				

GST Report મા, આપણે સમરી વાઈસ રિપોર્ટ જોઈ શકીશું.

આપણે ક્રેડિટ નોટ આપેલ છે તો અહીં ( - ) નેગેટિવ સાઈન જોવા મળશે.  
CDNR Amt. બાદ થઈને Total Amt. મળશે.

Print Date

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST-Reposting

Havala



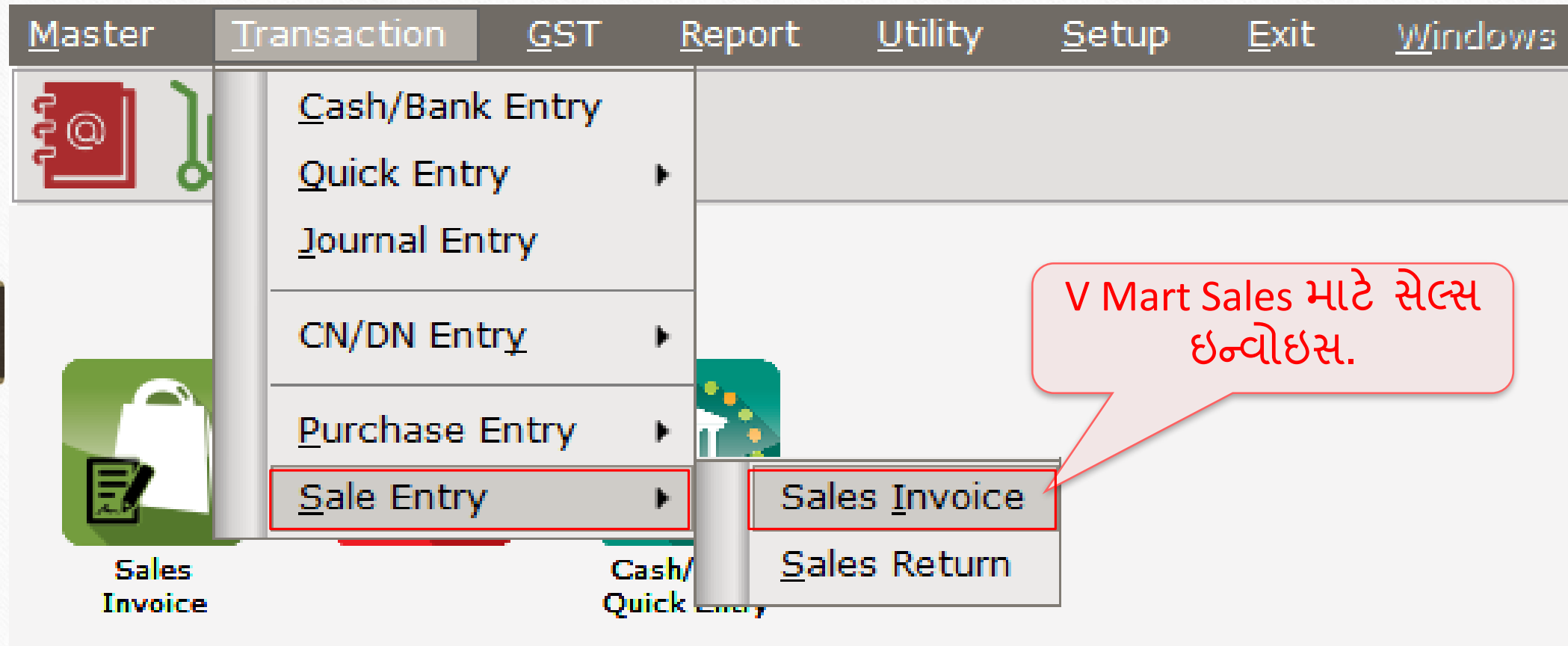




- હવે, આપણે ડેબિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકનું ઉદાહરણ જોઈએ.
- ડેબિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકનું ઉદાહરણ:
  - આપણે ‘V Mart Sales’ ને ‘આશીર્વાદ ફ્લોર (લોટ) (5Kg pack)’ ના 300 પેકેટ્સનું વેચાણ કરેલ છે.
  - આ કેસમાં આપણે વેચનાર અને ‘V Mart Sales’ ખરીદનાર થશે.
  - સપ્તાય થયા બાદ ખબર પડે છે કે એમને કરેલ ખરીદી પર આપણે 3000₹ લેવાનાં રહી ગયા છે.
  - તેથી, આપણે “Correction in Invoice” કારણસર ડેબિટ નોટ આપીશું.

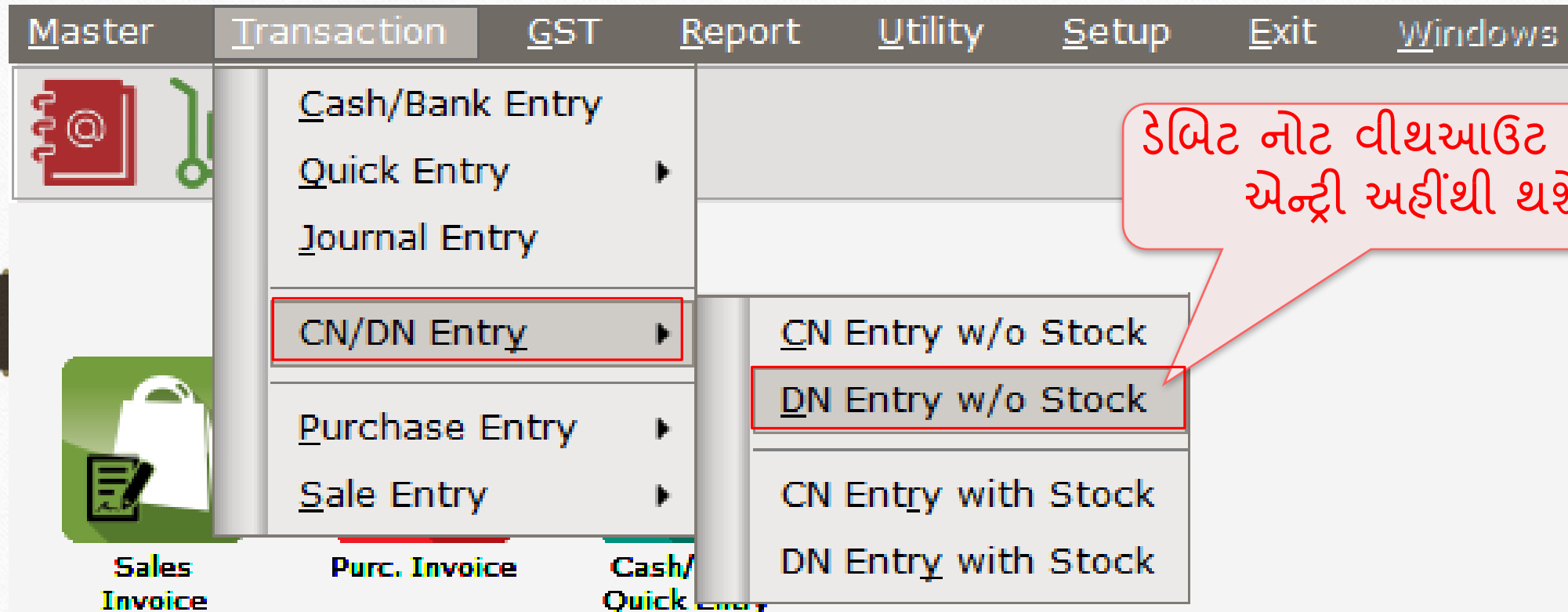
➤ આપણે લીધેલા ઉદાહરણની માહિતી:

- આપણે ખરીદનાર પાર્ટી (V Mart Sales) ને સેલ્સ ઈન્વોઈસ આપીશું.
- ત્યારબાદ આપણને ખબર પડે છે કે પાર્ટી પાસેથી આપણને 3000 ₹ ઓછા મળેલ છે, એટલે આપણે તેમને ડેબિટ નોટ આપીશું.
- આપણે ડેબિટ નોટ ઈન્વોઈસ ટાઈપમાં Effect as: Sales સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.
- આપણે લેજર માં તેમની એકાઉન્ટ ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું:
  - Central Tax A/c. (O/P)      → State/UT Tax A/c. (O/P)
  - Party's A/c                      → Our Sales A/c. (GST)
- જે રીતે પાછળના ઉદાહરણમાં જોયું એ જ રીતે ડેબિટ નોટ વીથ આઉટ સ્ટોક માટે 'સેટઅપ' અને 'એન્ટ્રી' કરવાની રહેશે તેમજ ડેબિટ નોટ આપ્યા પછી, આપણે ટેક્સ લિયાબીલીટી રજિસ્ટર, GST રિપોર્ટ અને GSTR-1 માં ઈફેક્ટસ જોઈ શકીશું.



[illegible]





Transaction -> CN/DN Entry -> DN Entry w/o Stock -> Add Debit Note W/o Stock

Cash/Debit: Debit Invoice Type: GST Vou. Date: 08/01/2018 Mon  
 Party A/c.: V Mart Sales Rajkot Tax/Bill of Supply: Tax Invoice Voucher No: DNWO/01  
 Reason: 04-Correction in Invoice Doc. No.: Doc Date: / /

Sales/Purchase A/c.	Commodity	Assess Amt	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
Sales A/c. (GST)	Food Item (GST 5%)	3000.00	75.00	75.00	0.00
Total		3000.00	75.00	75.00	

Delete

Narration

OK Print

Bill Amount 3,150.00 DB

અહીં Sales A/c. (GST) સિલેક્ટ કરવાનું થશે.

આપણે અહીં એ કોમોડીટી સિલેક્ટ કરવાની થશે જે પ્રોડક્ટનું વેચાણ કરેલ છે તેમાં છે.

આ ક્રેડિટ નોટ 'V Mart Sales' ને આપવાની રહેશે Post Sales Discount ની કારણસર.

Report -> Account Books -> Ledger -> Account Ledger

Account Ledger

From 01/04/2017 To 31/03/2018

Account Name	City Name	Opening	Closing
Cash Account			
Cash Ledger(Cess) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST) - Primary Unit			
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			1575.00 CR
Cess A/c. (I/P)			
Cess A/c. (O/P)			
Composition(CGST) Tax Exp. A/c			
Composition(SGST) Tax Exp. A/c			
GST Provisional A/c. - Primary Unit			
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Sales A/c. (GST)			63000.00 CR
Sales A/c. (IGST)			
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			1575.00 CR
Stock In Hand			
Trading A/c.			
Tulsi Provision	Rajkot		
V Mart Sales	Rajkot		66150.00 DB

આપણે અહીં પાર્ટી એકાઉન્ટ તેમજ  
Central Tax A/c (O/P) & State/UT  
Tax A/c (O/P) માં એકાઉન્ટ  
ઈફેક્ટસ જોઈ શકીએ છીએ.

આમ આ રીતે ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ  
વીથ/વીથ આઉટ સ્ટોક માટે સેટઅપ  
અને એન્ટ્રી કરવાની રહેશે તેમજ  
આપણે ટેક્સ લિયાબીલીટી રજિસ્ટર,  
GST રિપોર્ટ અને GSTR-1 માં  
ઈફેક્ટસ પણ ચેક કરી શકીશું.

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next Setup TM SMS TM E-Mail TM Label E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print



thank you!