

मिरेकलमें Cess के लिए सेटअप
और एन्ट्री कैसे करें?

CESS under GST

%



❖ सेस (Cess):

- GST अंतर्गत सेस (Cess) अतिरिक्त कर कुछ प्रोडक्ट्स एवं सेवाओं पर लागु होगा।
- सेस (Cess) दोनोमे, राज्य अंतर्गत (Intra state) एवं अंतर राज्यमे (Interstate) सप्लाई किए हुए माल एवं सेवाओं पर लागु होगा।

❖ मिरेकल में सेस (Cess) :

- मिरेकल में 5 सेस (Cess) के प्रकार दिए है :
 - Cess Percentage (%)
 - Cess % + per Thousand
 - Cess % or Fix Rate (higher one)
 - Fix Rate per Thousand
 - Fix Rate per Tonne

❖ इस डोक्युमेंटमे लिए गए टोपिक्स:

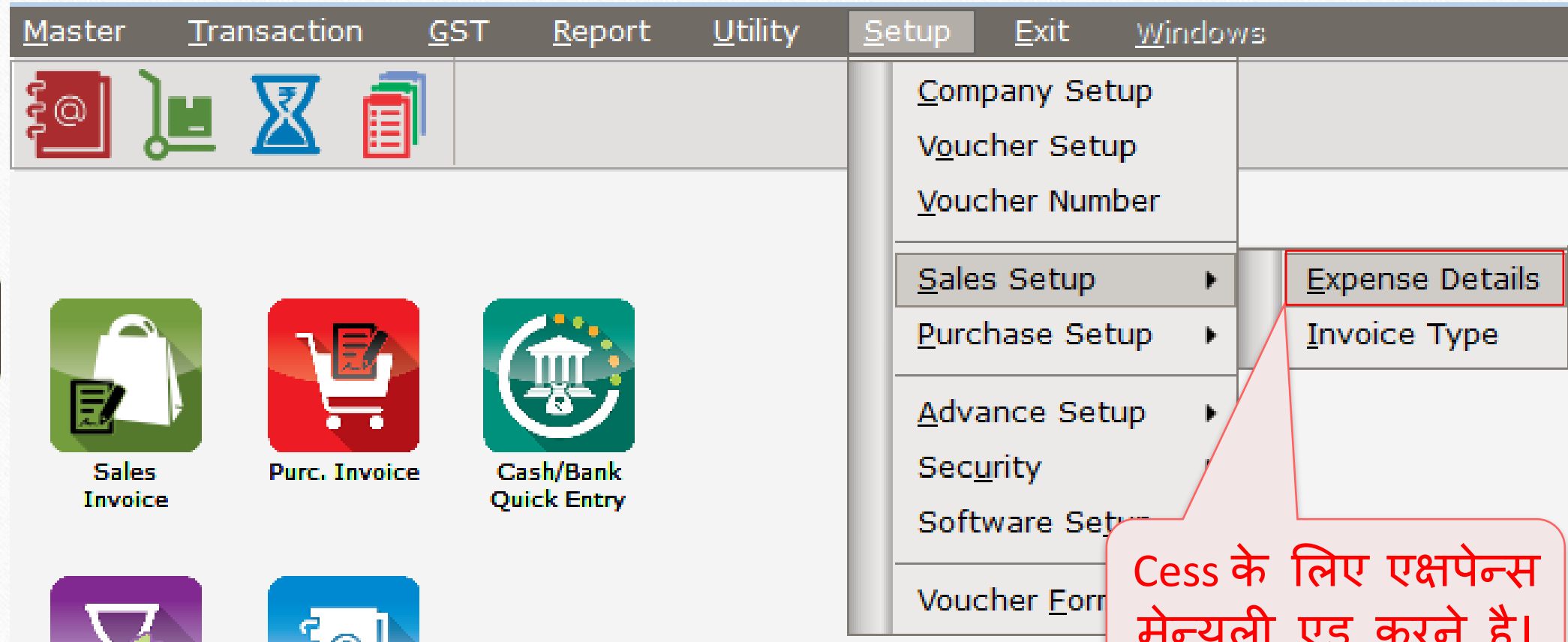
- Cess के लिए सेटअप ।
- Sales Expense Details में Cess Expenses मेन्युली बनाना होगा ।
- GST Slab में Cess की माहिती जोड़नी ।
- सेल्स इन्वोईस में सेस की गणना ।
- GST Report एवं GSTR1 में इफेक्ट्स।

Setup -> Company Setup -> Company Setup

Category	Description	Value
General Setup	GST Auto Setup	
	GST Auto Setup	
Advance Setup	GST Setup	
Advance Modules	Cess required?	Yes
Master Setup	URD A/c Setup	
VAT Setup	HSN Code Type	Sub Heading
GST Setup	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
Garment Setup	RCM Effect while URD Voucher Req	No
PriceList Setup	Display width for Document No.	20
	Tax Percentage for Compound	1
	GSTR1 Return Period	Monthly
	E-Way bill required ?	
	Sales	
	Tax Paid Rate Entry?	
	Purchase	
		No
	Setup	
	Req.?	No
	Required ?	No

Company Setup → GST Setup

Cess Required? में Yes
सिलेक्ट करना है।



Setup -> Sales Setup -> Expense Details -> Sales Expense Name

Sr No	Expense Name	Account Name	Calculation	Enable Disable	Round Off	Type	Equation	Invoice Type
51	Central Tax	Central Tax A/c. (O/P)	Itemwise	Enable	Yes	Central Tax		All
52	State/UT Tax	State/UT Tax A/c. (O/P)	Itemwise	Enable	No	State/UT Tax		All
53	Integrated Tax	Integrated Tax A/c. (O/P)	Itemwise	Enable	No	Integrated Tax		All

Setup -> Sales Setup -> Expense Details -> Expense Detail Entry

Name: Cess A/c (O/P)

Type: Cess A/c Effect: Yes

Serial No.: 60 Add/Deduct: Add

Calculation: Itemwise Type: Additional @ % 0.00

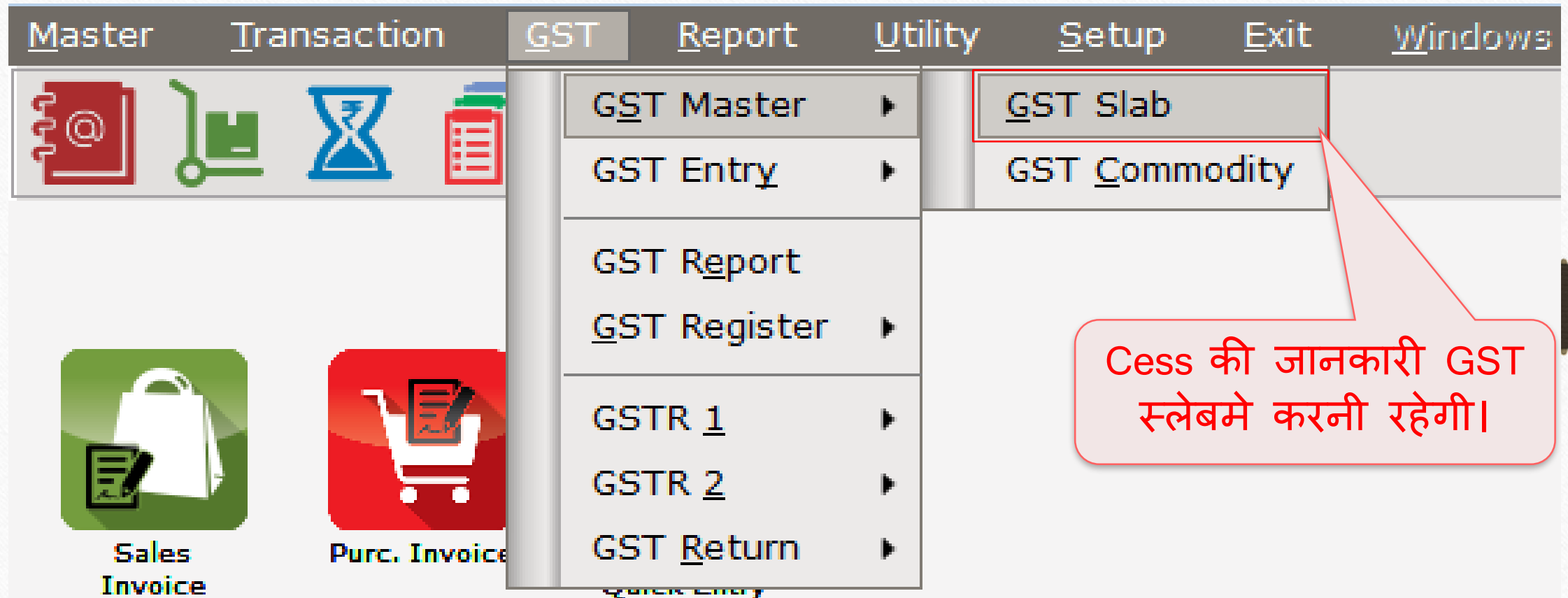
Read Only: Yes

A/c. Type: Fixed A/c Name: Cess A/c. (O/P)

Equation: OK

Add Edit Delete Disable Round Off Info Selection Info

सेल्स के Expense Details में
Cess A/c. मेन्युली एड करने है।
अब वैसे ही परचेस के लिए
एक्षपेन्स एड करना रहेगा।



GST स्लेब में Cess की जानकारी पृथ्वी है।

Setup में Cess
Required "Yes" है तो
ही Cess की जानकारी
यहाँ पर आएगी।

GST Slab Details

GST Slab*

GST Type

GST

State/UT Tax %

0.00

Central Tax %

0.00

Integrated Tax %

0.00

Cess type

None

Cess %

0.00

Cess Rate

0.00

Tonne Conv.(Division)

0.000

OK

GST स्लेब की
जानकारी भरे।

GST Slab Details

GST Slab* For Tobacco (GST 28%)

GST Type GST

State/UT Tax % 14.00

Central Tax % 14.00

Integrated Tax % 28.00

Cess type None

Cess % 0.00

Cess Rate 0.00

Tonne Conv.(Division) 0.000

OK

GST Slab Details

GST Slab*	For Tobacco (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	Percentage
Cess %	None
Cess Rate	Percentage
Tonne Conv.(Division)	% + Per Thousand
	% or Fix rate (higher one)
	Fix Rate Per Thousand
	Fix Rate Per Tonne

मिरेकलमें एन्ट्री करने के लिए अलग-अलग 5-Cess टाइप दिए है।

GST Slab Details

GST Slab*	For Tobacco (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	Percentage
Cess %	None
Cess Rate	Percentage
Tonne Conv.(Division)	% + Per Thousand
	% or Fix rate (higher one)
	Fix Rate Per Thousand
	Fix Rate Per Tonne

सबसे पहले Percentage
(Cess %) के लिए
उदाहरण देखते हैं।

GST Slab Details

GST Slab* For Tobacco (GST 28%)

GST Type GST ▼

SGST % 14.00

CGST % 14.00

IGST % 28.00

Cess type Percentage

Cess % 160.00

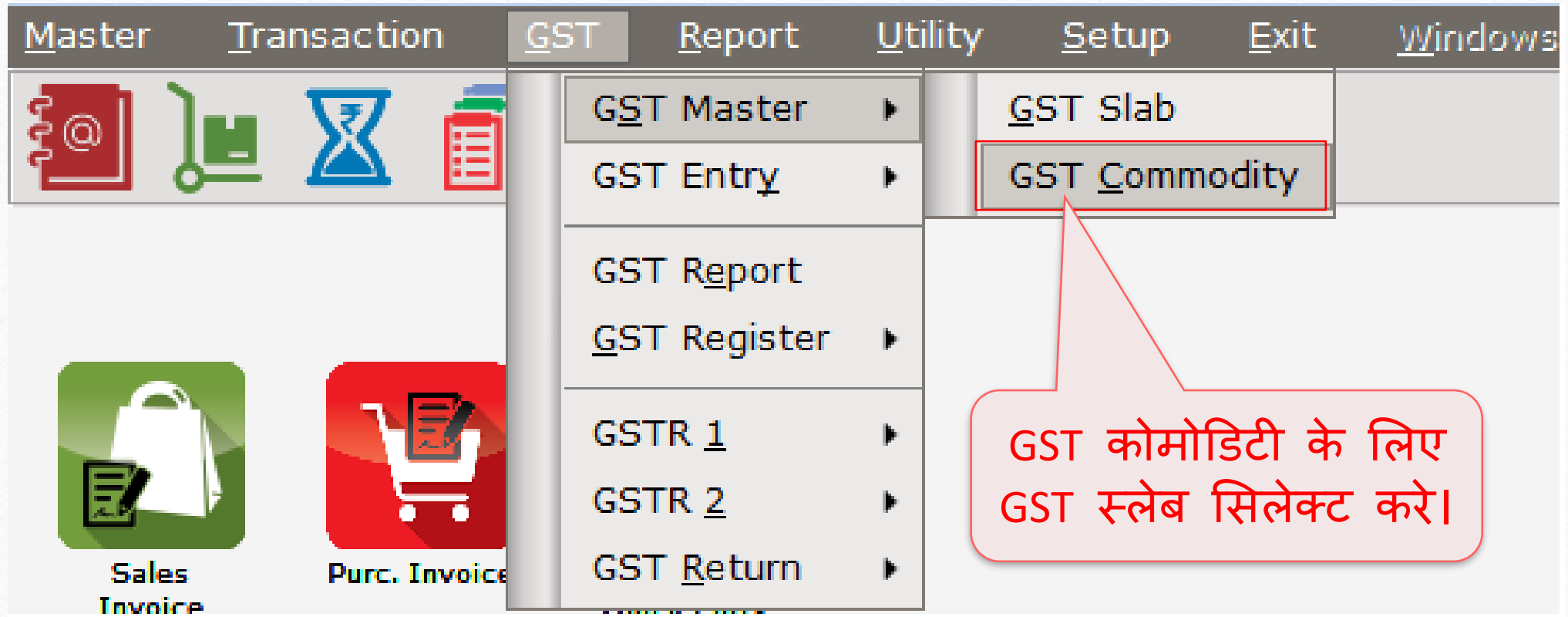
Cess Rate 0.00

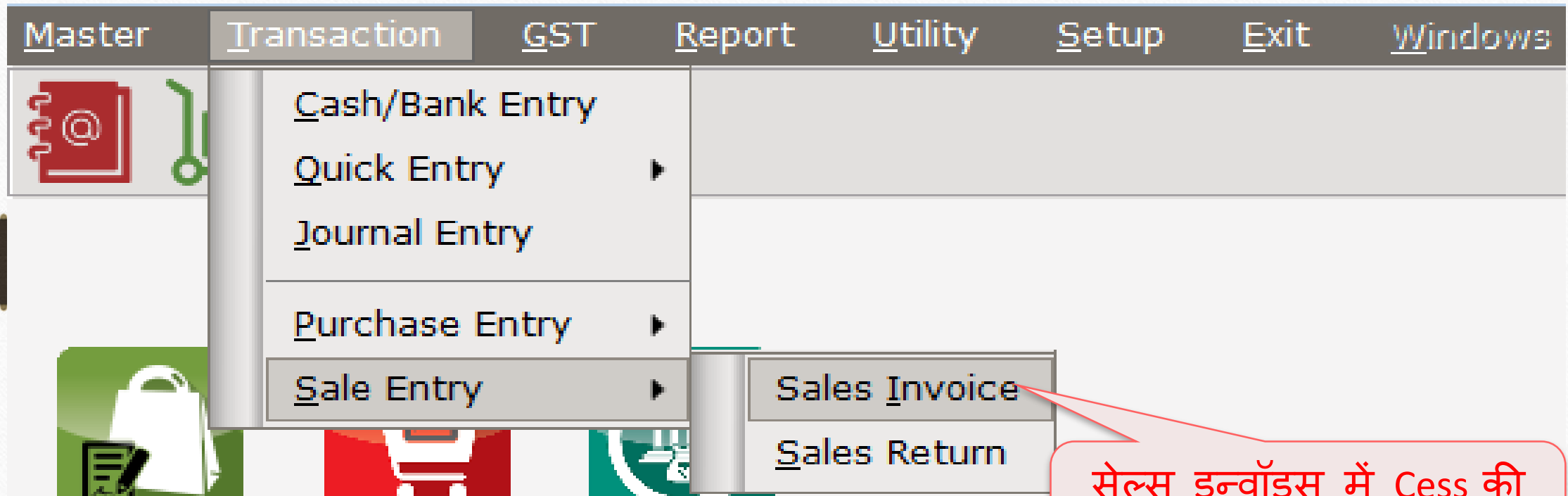
Tonne Conv.(Division) 0.000

OK

यहाँ पे प्रोडक्ट पर जो भी Cess %
लग रहे है वो % भरने है।

इसतरह हमे GST स्लेब में Cess की
जानकारी भरनी रहेगी।





यहाँ पे हमने Cess प्रोडक्ट
“Pan Masala (Tobacco Item)” लिया है।

अमाउंट भर के Tab दबाने के बाद..
(अगली स्लाइड देखें)

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

Cash/Debit Invoice Type Bill Date WedParty A/c. Sale A/c. Bill No Tax/Bill of Supply Doc. No. Doc Date

Bal. :

Product Name	Qty	Rate	Amount
Pan Masala (Tobacco Item)	1.000	1000.00	1000.00
Item Amount			1,000.00 CR
Sales A/c.	Sales A/c. (GST)		
CGST	CGST A/c. (O/P)	14.000	140.00
SGST	SGST A/c. (O/P)	14.000	140.00
Cess	Cess A/c. (O/P)	160.000	1600.00
Total Amount			2,880.00 CR
OK			

Tab दबाते ही आइटम अमाउंट का पॉप-अप आएगा जिसमे हम Cess 160% की गणना देख सकते है।

Total Entry : 0

Qty	Item Amount	
	CGST	0.00
	SGST	0.00
	Cess	0.00
Bill Amount		
OK		
Print		

Narration

इस तरह लगे हुये GST और 'Cess %' की गणना होकर बील अमाउंटमें जुड़ जायेंगे।

GST Slab Details

GST Slab* Cigarette(65mm) (GST 28%)

GST Type GST



SGST % 14.00

CGST % 14.00

IGST % 28.00

Cess type % + Per Thousand

Cess % None

Percentage

Cess Rate % + Per Thousand

Piece Conv.(Multiply) % or Fix rate (higher one)

Fix Rate Per Thousand

Fix Rate Per Tonne

अब हम "% + Per Thousand"
के लिए उदाहरण देखते हैं।

GST Slab Details



GST Slab* Cigarette(65mm) (GST 28%)

GST Type GST



SGST % 14.00

CGST % 14.00

IGST % 28.00

Cess type % + Per Thousand

Cess % 5.00

Cess Rate 2876.00

Piece Conv.(Multiply) 120.000

OK

यहाँ पे इन्सर्ट की हुई वेल्यू की गणना इस तरह से होगी:

आइटम अमाउंट पर Cess 5% लागू पड़ेगा और "Piece Conv. (Multiply): 120" यानी की 1 Qty में 120 सिगरेट स्टिक्स होगी।

अब अगर हम 5 Qty(600 स्टिक्स) की बिक्री करते हैं तो Cess Rate 2876₹/1000 अनुसार लागू पड़ेगा।

GST Commodity Details

Description* Cigarette Items (GST 28%)

Commodity Type Goods

HSN/SAC Code 2402

GST Slab	Applied Dt
Cigarette(65mm) (GST 28%)	01/07/2017

Cess इन्सर्ट किया है वो GST स्लेब सिलेक्ट करना रहेगा।

OK

Marlboro Cigarette जिस पर
Cess Rate 5% और
2876₹ / 1000 sticks लागु होगा।

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

Cash/Debit	Debit	Invoice Type	GST	Bill Date	13/07/2017 Thu
Party A/c.	Bansi Sales	Sale A/c.		Bill No	GT/2
		Tax/Bill of Supply	Tax Invoice	Doc. No.	
				Doc Date	/ /

Bal. : 64,455.60 DB

Product Name	Qty	Rate	Amount
Marlboro Cigarette(65mm)	5.000	1800.00	9000.00
Item Amount			9,000.00 CR
Sales A/c.	Sales A/c. (GST)		
Central Tax	Central Tax A/c. (O/P)	14.00	1260.00
State/UT Tax	State/UT Tax A/c. (O/P)	14.00	1260.00
Cess	Cess A/c. (O/P)	5.00	2175.60
Total Amount			13,695.60 CR
			<input type="button" value="OK"/>
Total	5.000		45000.00

Cess की गणना देखते हैं:
 यहाँ पे आइटम अमाउंट पर Cess 5%
 अनुसार 450 ₹ और Cess Rate
 $5(\text{Qty}) * 120(\text{piece}) = 600 \text{ piece}$
 Cess Rate 2876/1000 अनुसार 1725.6 ₹
 Cess Total **2175.60 ₹** होगा।

Qty		Item Amount	45,000.00 CR
	Central Tax		6300.00
	State/UT Tax		6300.00
	Cess		3975.60
Narration		Bill Amount	61,575.60 DB

OK Print

इस तरह लगे हुये GST और
Cess टाइप '% + per Thousand'
बील अमाउंटमें जुड़ जायेंगे।

GST Slab Details

GST Slab*	Cigarillos (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	% or Fix rate (higher one)
Cess %	None
Cess Rate	Percentage
Tonne Conv.(Division)	% + Per Thousand
	% or Fix rate (higher one)
	Fix Rate Per Thousand
	Fix Rate Per Tonne

अब हम “ % or Fix rate (higher one)” के लिए उदाहरण देखते हैं।

GST Slab Details

GST Slab*	Cigarillos (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	% or Fix rate (higher one)
Cess %	12.50
Cess Rate	4006.00
Tonne Conv.(Division)	0.000

OK

यहाँ पे इन्सर्ट की हुई वेल्यू की
गणना इस तरह से होगी:

आइटम अमाउंट पर Cess 12.5% तब
लागू पड़ेगा जब आइटम अमाउंट पर
Cess 12.5% का Cess अमाउंट,
Cess Rate: 4006 ₹ से ज्यादा होगा।

GST Commodity Details

Description* Cigarillos (Smoking Prd)

Commodity Type Goods

HSN/SAC Code 24021010

GST Slab	Applied Dt
Cigarillos (GST 28%)	01/07/2017

Cess इन्सर्ट किया है वो GST स्लेब सिलेक्ट करना रहेगा।

OK

Total Entry : 0			
Qty		Item Amount	
	CGST		0.00
	SGST		0.00
	Cess		0.00
Narration			
	OK	Print	Bill Amount

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

Cash/Debit	Debit	Invoice Type	GST	Bill Date	13/07/2017 Thu
Party A/c.	Amy Hookah	Sale A/c.		Bill No	GT/3
		Tax/Bill of Supply	Tax Invoice	Doc. No.	
Bal. :				Doc Date	/ /

Product Name	Qty	Rate	Amount
Cigarillos (Blunt Honey)	10.000	230.00	2300.00
Item Amount			2,300.00 CR
Sales A/c.	Sales A/c. (GST)		
CGST	CGST A/c. (O/P)	14.000	322.00
SGST	SGST A/c. (O/P)	14.000	322.00
Cess	Cess A/c. (O/P)	12.500	4006.00
Total Amount			6,950.00 CR
OK			

यहाँ पे आइटम अमाउंट पर लगा हुआ Cess 12.5% का अमाउंट, Cess Rate 4006₹ से कम है यानी Cess 4006₹ लागू होगा।

Total Entry : 0			
Qty		Item Amount	
	CGST		0.00
	SGST		0.00
	Cess		0.00
Narration			
	OK	Print	Bill Amount

इस तरह लगे हुये GST और Cess% या फिर Cess Rate इनमे से जो भी ज्यादा हो वो बील अमाउंटमें जुड़ जायेंगे।

GST Slab Details

GST Slab*	Cigars (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	Fix Rate Per Thousand
Cess %	None
Cess Rate	Percentage
Piece Conv.(Multiply)	% + Per Thousand
	% or Fix rate (higher one)
	Fix Rate Per Thousand
	Fix Rate Per Tonne

अब हम “% or Fix Rate Per Thousand” के लिए उदाहरण देखते हैं।

GST Slab Details

GST Slab*	Cigars (GST 28%)
GST Type	GST ▼
SGST %	14.00
CGST %	14.00
IGST %	28.00
Cess type	Fix Rate Per Thousand
Cess %	0.00
Cess Rate	4006.00
Piece Conv.(Multiply)	120.000

OK

यहाँ पे इन्सर्ट की हुई वेल्यू की गणना
इस तरह से होगी:

"Piece Conv. (Multiply): 120"

इन्सर्ट किया हुआ है, यानी की अगर हम
4 Qty बिक्री करते है तब 480 pcs के
लिए Cess Rate 4006₹/1000 के अनुसार
लागु होगा।

GST Commodity Details

Description* Cigar Items (GST28%)

Commodity Type Goods

HSN/SAC Code 24021010

GST Slab	Applied Dt
Cigars (GST 28%)	01/07/2017

Cess इन्सर्ट किया है वो GST स्लेब सिलेक्ट करना रहेगा।

OK

Cash/Debit	Debit	Invoice Type	GST	Bill Date	14/07/2017 Fri
Party A/c.	Amy Hookah	Sale A/c.		Bill No	GT/4
		Tax/Bill of Supply	Tax Invoice	Doc. No.	
				Doc Date	/ /
Bal. : 6,950.00 DB					

Product Name	Qty	Rate	Amount
Cigar (Mike's 1950)	5.000	12000.00	60000.00

Cigars (Mike's 1950)
जिस पर 4006₹/1000 sticks
लागू पड़ेगा।

Qty: 5, Rate: 12,000
Amount: 60,000₹

Cigars (Mike's 1950)
जिस पर 4006₹/1000 sticks
लागू पड़ेगा।

Qty: 5, Rate: 12,000
Amount: 60,000₹

Total Entry : 0			
Qty		Item Amount	
	Central Tax		0.00
	State/UT Tax		0.00
	Cess		0.00
Narration			
	OK	Print	Bill Amount

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

Cash/Debit Invoice Type Bill Date Fri

Party A/c. Sale A/c. Bill No.

Tax/Bill of Supply Doc. No.

Doc Date

Bal. : 6,950.00 DB

Product Name	Qty	Rate	Amount
Cigar (Mike's 1950)	5.000	12000.00	60000.00

Item Amount 60,000.00 CR

Sales A/c.

Central Tax 14.00 8400.00

State/UT Tax 14.00 8400.00

Cess 0.00 2403.60

Total Amount 79,203.60 CR

Cess Rate,
 $5(\text{Qty}) * 120(\text{piece}) = 600 \text{ piece}$ के
 लिए Cess Rate 4006/1000
 होकर Cess 2403.60 ₹ लागू पड़ेगा।

Total Entry : 0

Qty	Item Amount
Central Tax	<input type="text" value="0.00"/>
State/UT Tax	<input type="text" value="0.00"/>
Cess	<input type="text" value="0.00"/>

Narration

Bill Amount

इस तरह लगे हुये GST और
Cess: 'Fix Rate per Thousand'
बील अमाउंटमें जुड़ जायेंगे।

GST Slab Details

GST Slab*	For Coal (GST 5%)
GST Type	GST ▼
SGST %	2.50
CGST %	2.50
IGST %	5.00
Cess type	Fix Rate Per Tonne ▼
Cess %	None
Cess Rate	Percentage
Tonne Conv.(Division)	% + Per Thousand
	% or Fix rate (higher one)
	Fix Rate Per Thousand
	Fix Rate Per Tonne

अब हम "Fix Rate Per Tonne"
का उदाहरण देखते हैं।

GST Slab Details	
GST Slab*	For Coal (GST 5%)
GST Type	GST
SGST %	2.50
CGST %	2.50
IGST %	5.00
Cess type	Fix Rate Per Tonne
Cess %	0.00
Cess Rate	400.00
Tonne Conv.(Division)	1000.000
OK	

खास नोंध:
हमारी जरूरतों के अनुसार Tonne Conv. में वेल्युस इन्सर्ट करनी है। अब मान लीजिए कि Qty Tonne में ही है तो हमे यहाँ Tonne Conv. (Division) में **1000** इन्सर्ट करना रहेगा।

GST Slab Details	
GST Slab*	For Coal (GST 5%)
GST Type	GST
SGST %	2.50
CGST %	2.50
IGST %	5.00
Cess type	Fix Rate Per Tonne
Cess %	0.00
Cess Rate	400.00
Tonne Conv.(Division)	1000.000
OK	

यहाँ पे इन्सर्ट की हुई वेल्युस की गणना इस तरह से होगी:

1,000 Qty = 1-Tonne, जब हम Qty 1000 इन्सर्ट करेंगे तब उस पर **Cess 400 ₹** लगेगा, मतलब की 1-Tonne पर 400 ₹ Cess लागु पड़ेगा।

GST Commodity Details

Description*

Coal Item (GST 5%)

Commodity Type

Goods

HSN/SAC Code

2701

GST Slab**Applied Dt**

For Coal (GST 5%)

01/07/2017

Cess इन्सर्ट किया है वो GST स्लेब सिलेक्ट करना रहेगा।

OK

Total Entry : 0					
Qty			Item Amount		
		Central Tax	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0.00
		State/UT Tax	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0.00
		Cess	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0.00
Narration					
<input type="text"/>					
		<input type="button" value="OK"/>	<input type="button" value="Print"/>	Bill Amount	

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

Cash/Debit

Party A/c.

Invoice Type

Sale A/c.

Tax/Bill of Supply

Bill Date

Bill No.

Doc. No.

Doc Date

Bal. :

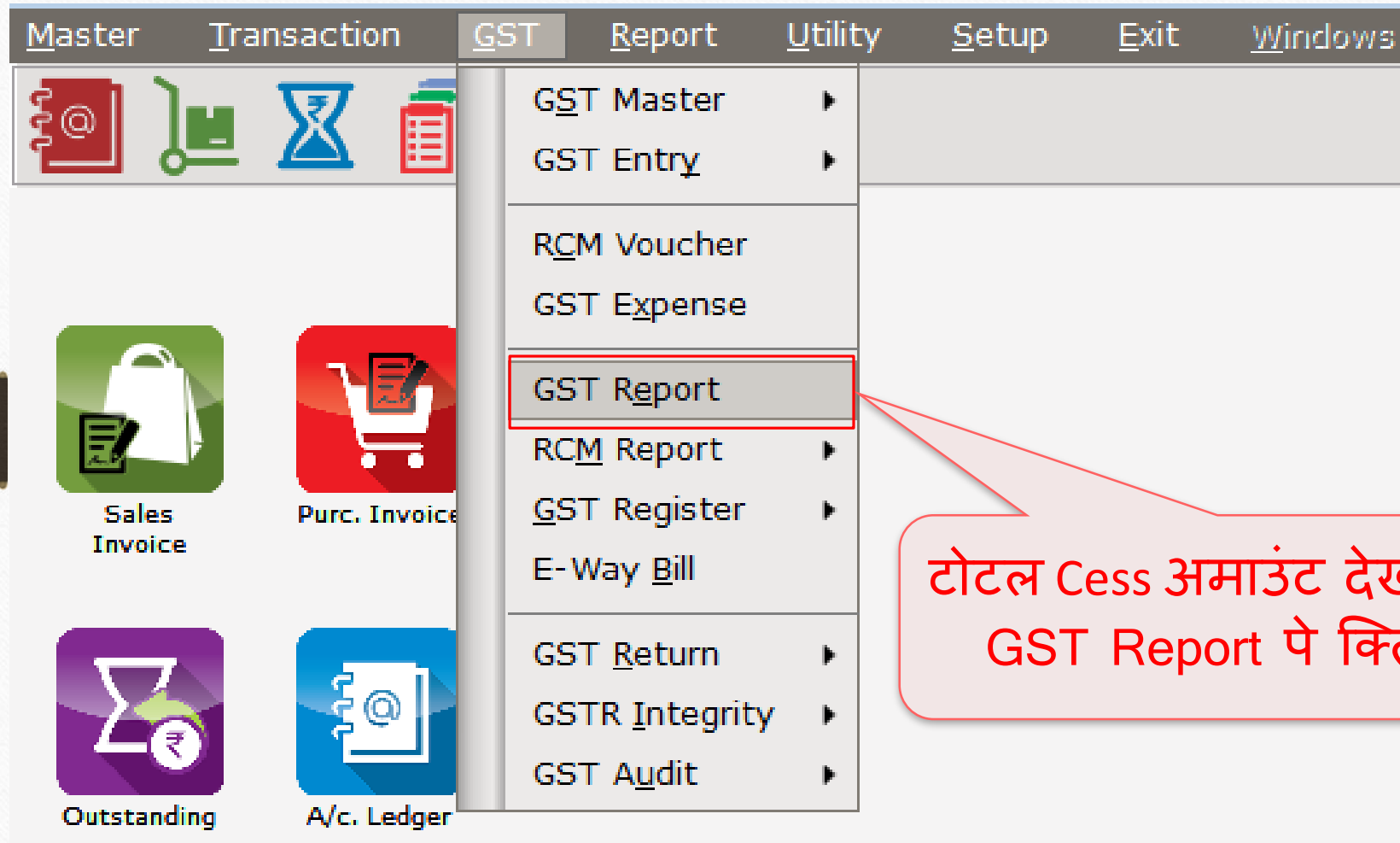
Product Name	Qty	Rate	Amount
Coal (Lignite)	5000.000	20.00	100000.00
Item Amount			1,00,000.00 CR
Sales A/c.	<input type="text" value="Sales A/c. (GST)"/>		
Central Tax	<input type="text" value="Central Tax A/c. (O/P)"/>	2.50	2500.00
State/UT Tax	<input type="text" value="State/UT Tax A/c. (O/P)"/>	2.50	2500.00
Cess	<input type="text" value="Cess A/c. (O/P)"/>	0.00	2000.00
Total Amount			1,07,000.00 CR

Qty: 5000,
Cess: Qty * Cess Rate (400Rs.) गणना
होकर Cess अमाउंट 2000₹ मिलेगा।

Total Entry : 0

Qty	Item Amount	
	Central Tax	<input type="text" value="0.00"/>
	State/UT Tax	<input type="text" value="0.00"/>
	Cess	<input type="text" value="0.00"/>
Narration	<input type="text"/>	
OK		Print
Bill Amount		

इस तरह लगे हुये GST और
Cess: 'Fix Rate per Tonne'
बील अमाउंट में जुड़ जायेंगे।



GST -> GST Report -> GST Summary Report

▼ GSTR Summary

From 01/07/2017 To 31/07/2017

GSTR Grouping	Taxable Amount	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax	Cess Amount
Tax Liability					
Opening					
B2B	172300.00	12622.00	12622.00		12185.20
Total	172300.00	12622.00	12622.00		12185.20
ITC					
Opening					
Total					
Cash Ledger					
Opening					
Total					
Closing					
ITC					
Tax Payable		12622.00	12622.00		12185.20
Cash Ledger					
Total					

GST समरी रिपोर्ट में हम Cess अमाउंट कितना भरना है वो देख सकते हैं।

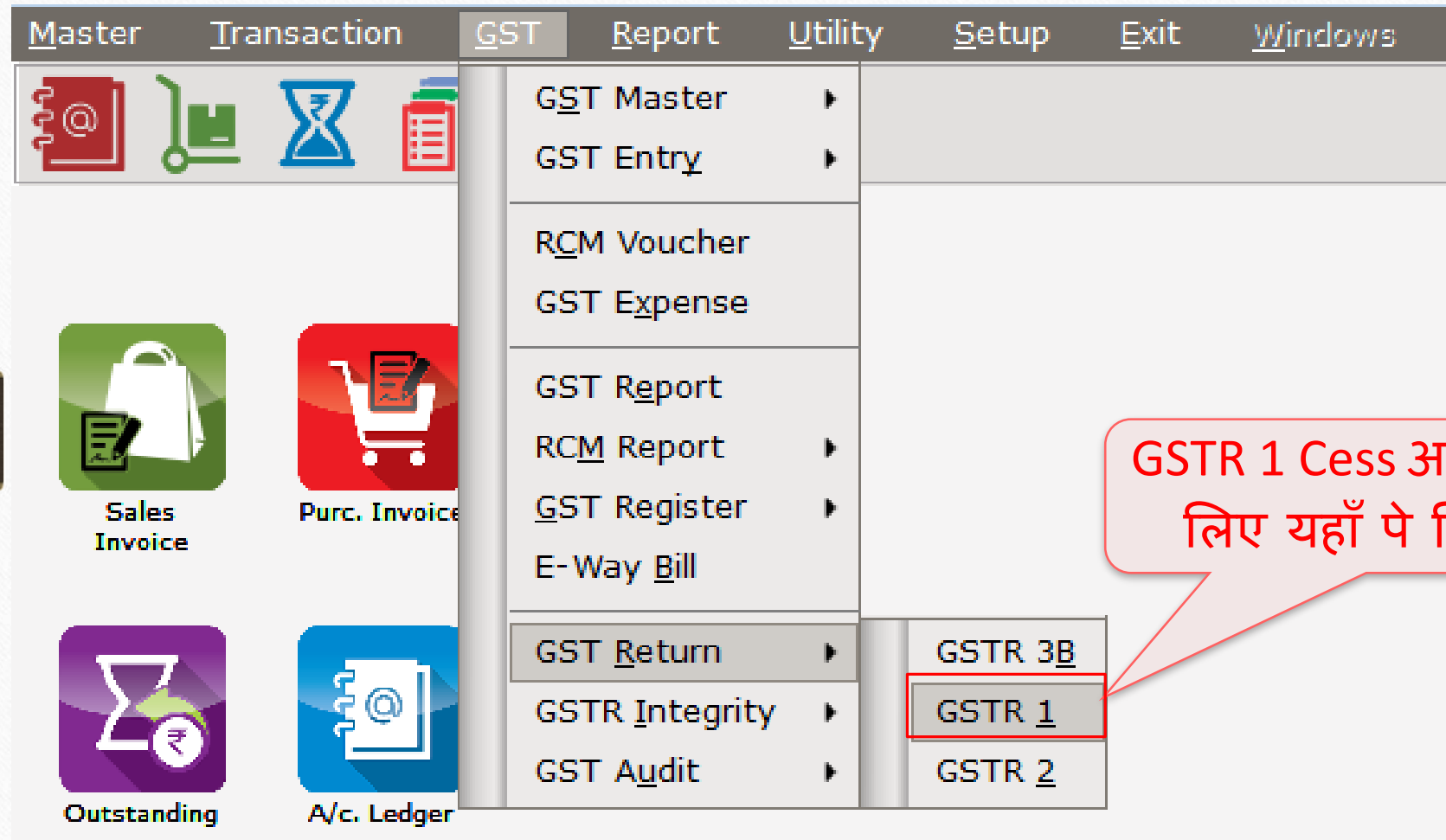
Print Date

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST-Reposting

Havala



[illegible]

GST -> GST Return -> GSTR 1 -> GSTR 1

Business to Business Transactions

From 01/07/2017 To 31/07/2017

Reverse Charge	Invoice Type	E-Commerce GSTIN No	Rate	Taxable Value	Integrated Tax	Central Tax	State/UT Tax	Cess Amount
N	Regular		28.00	1000.00		140.00	140.00	1600.00
N	Regular		28.00	2300.00		322.00	322.00	4006.00
N	Regular		28.00	9000.00		1260.00	1260.00	2175.60
N	Regular		28.00	60000.00		8400.00	8400.00	2403.60
N	Regular		5.00	100000.00		2500.00	2500.00	2000.00
				Total	172300.00	12622.00	12622.00	12185.20

GST Return 1 में Cess Amount
अंत में देख सकते हैं।



thank you!