

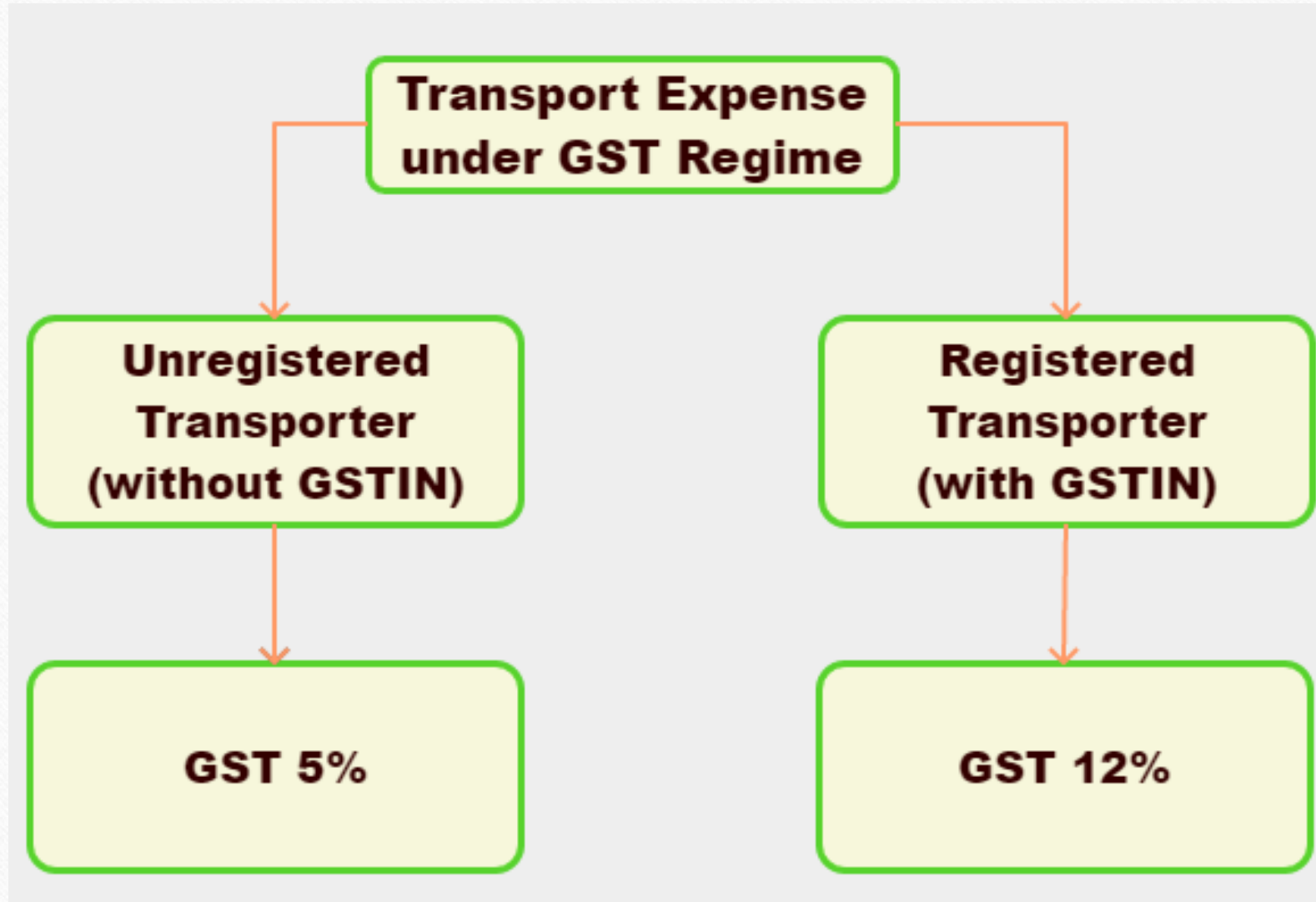
मिरेकल में 'ट्रांसपोर्ट सर्विस' के लिए
खर्च (एक्सपेंस) कैसे इन्सर्ट करें?



**Transport Expense
Entry in Miracle**



- GST के अंतर्गत, हम “रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म” (Reverse Charge Mechanism) के अनुसार हमारे खर्चे (Expenses) पर ITC प्राप्त कर सकते हैं।
(नॉंध: सभी प्रकार के GST खर्चे नहीं)
- इस डोक्युमेंट में, हम “अनरजिस्टर्ड ट्रांसपोर्टर” (Unregistered Transporter) के किस्से में ट्रांसपोर्ट सर्विस खर्च (एक्सपेंस) के लिए सेटअप देखेंगे और यह भी देखेंगे की माल की आपूर्ति के बाद मिरेकल में ट्रांसपोर्टेशन सर्विस के लिए GST खर्च कैसे डालें।
- भुगतान की जिम्मेदारी पार्टी की रहेगी, मतलब कि पार्टी रिवर्स चार्ज के आधार पर GST का पेमेंट करेंगे।



- इस डोक्युमेंट में नीचे दीए गए टोपिक्स शामिल किए गए हैं:
 - ट्रांसपोर्ट के लिए पार्टी अकाउंट।
 - Notified Reverse Charge(NRCM) (नोटिफाइड रिवर्स चार्ज) के लिए सेटअप।
 - ट्रांसपोर्ट एक्सपेंस के लिए GST कोमोडिटी और Reverse Charge Payable (%) इन्सर्ट करें।
 - अकाउंट लेज़र में “ट्रांसपोर्टेशन खर्च” इफेक्ट्स।
 - RCM के आधार पर GST का भुगतान कैसे करे?
 - RCM-URD के आधार पर ITC कैसे प्राप्त करें?

Add New Account

Main Details

Name

Shivshakti Transport

Alias

Group Name

Sundry Debtors

Registration Type

Unregistered

Transport

Yes

Party Detail

City

Rajkot

Area

Gondal Road

State

Gujarat

PAN No.

Aadhar No

GSTIN No.

Credit Limit

0.00

0

Balance Method

Balance Method

Balance On

Opening Balance

0.00

Debit

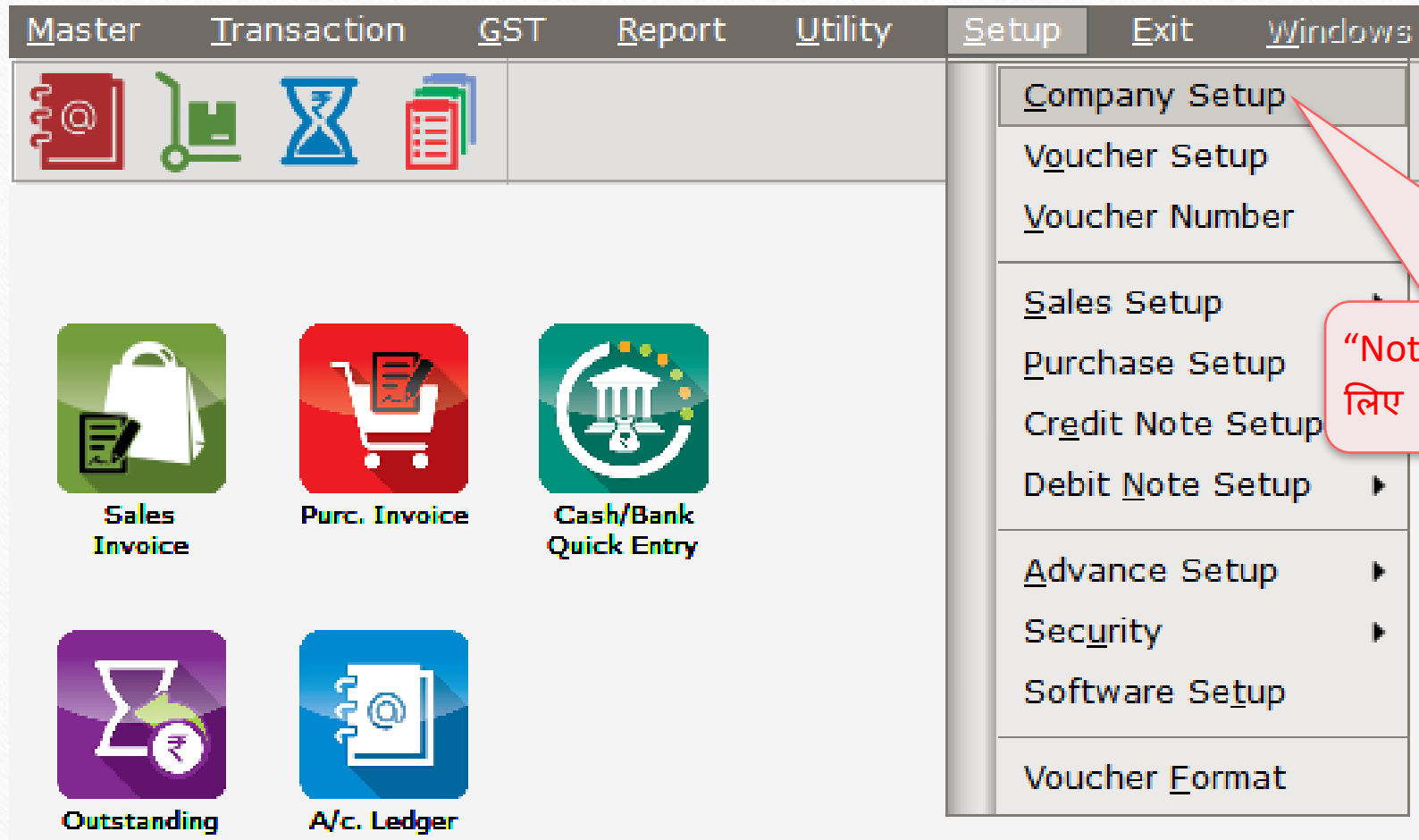
F4-Address Detail

Interest

Bank Detail

OK

जब **Unregistered** रजिस्ट्रेशन प्रकार सिलेक्ट करते हैं, तब **Transport** विकल्प यहां सक्षम हो जाएगा। यदि सिलेक्ट की हुई पार्टी "Transport" पार्टी है, तो Transport के लिए **Yes** सिलेक्ट करें।



Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	GST Auto Setup	
	GST Auto Setup	
Advance Setup	Quick Auto GST Setup	No
Advance Modules	GST Setup	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
GST Setup	HSN Code Type	Sub Heading
	Garment Condition	No
TDS/TCS Setup	Non GST Required	No
Report Setup	Decimal Point For GST %	2
	RCM Effect while URD Voucher Req. ?	No
	Display width for Document No.	15
	Display width for Voucher No.	15
	Tax Percentage for Compound	1
	GSTR1 Return Period	Monthly
	Invoice bill required ?	Yes
	Invoice Required ?	No
	Search	Internet Explorer
	Invoice Paid Rate Entry?	No
	Purchase	
	Tax Paid Rate Entry?	No
	Advance Receipt Entry Setup	
	Advance Receipt Entry Req.?	No
	Reverse Charge Setup	
	Notified Reverse Charge Required ?	Yes
	Reverse Charge A/c Setup	

“Notified Reverse Charge Required?” के लिए **Yes** सिलेक्ट करें।

GST Commodity Details [X]

Description* Transport RCM (GST 5%)

Commodity Type Services ▼

HSN/SAC Code 996791

Reverse Charge Applicable Yes ▼

Reverse Charge Payable(%) 100.00

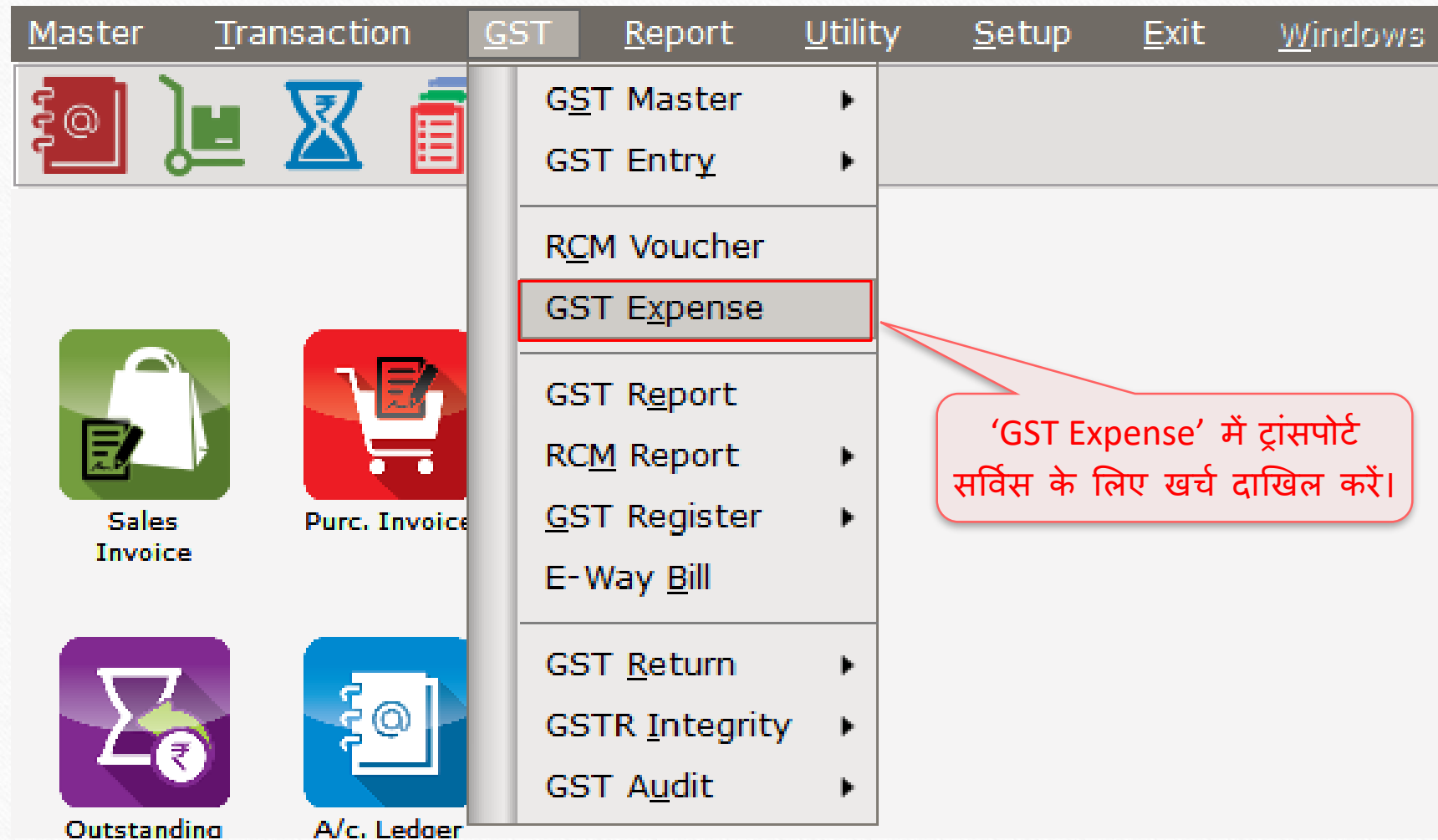
GST Slab	Applied Dt
GST 5%	01/10/19

OK

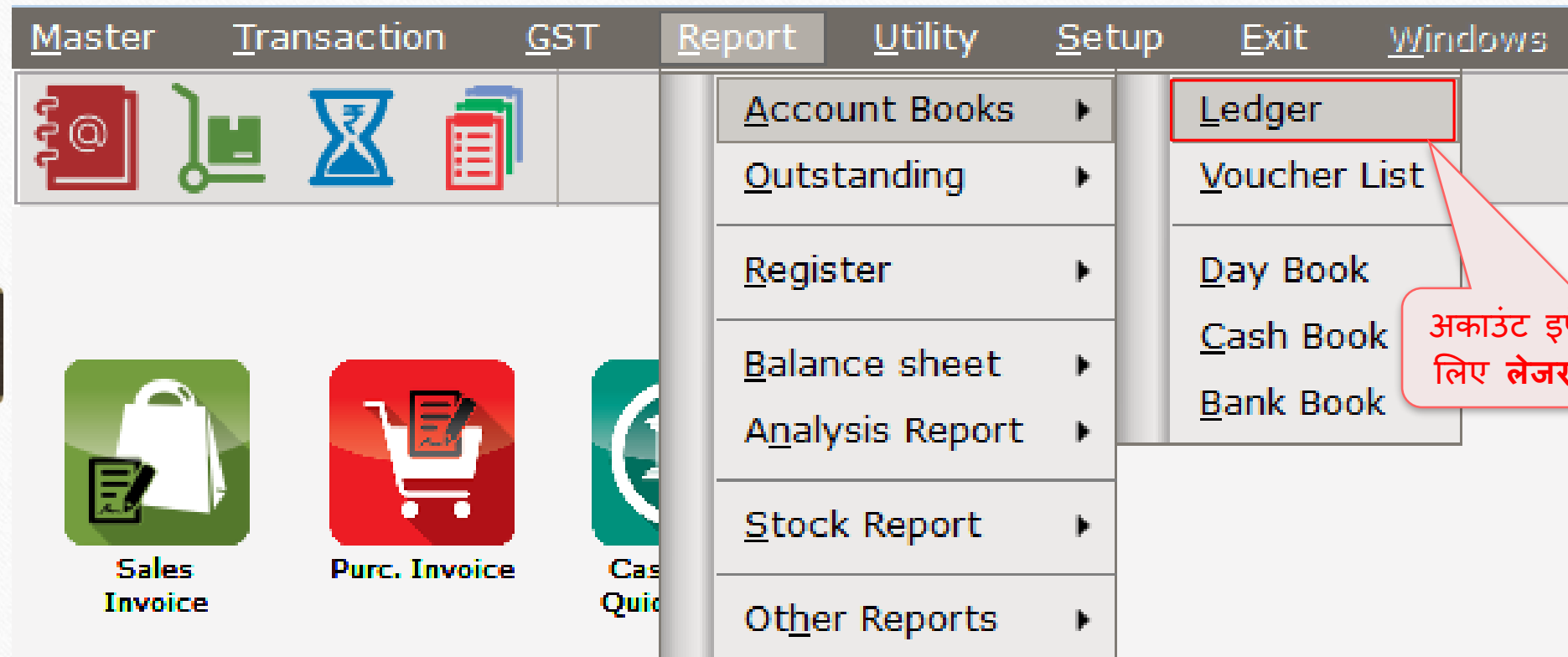
यहां, हमने **Commodity Details** इन्सर्ट की है।
(Description, Comm. Type & SAC.)

सेटअप अनुसार, **Reverse Charge** विकल्प यहां पे आ जाएगा।

हमने **Yes** सिलेक्ट किया है और Reverse Charge Payable में, **100 %** दाखिल किया है।
इसका मतलब है कि रिवर्स चार्ज के आधार पर केवल हम ट्रांसपोर्ट सर्विस एक्सपेंस पर GST 100% का पेमेंट करने के लिए उत्तरदायी हैं।



[illegible]



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

Account Ledger

From 01/04/2018 To 31/03/2019

Account Name	City Name	Opening	Closing
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			250.00 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			500.00 DB
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Interest Expense A/c.(Default)			
Kasar A/c.			
Late Fee Expense A/c.(Default)			
Other Expense A/c.(Default)			
Penalty Expense A/c.(Default)			
Pramukh Industries	Rajkot		
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (Composite)			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Purchase A/c. (URD-RCM)			
Round Off A/c			
Sales A/c. (GST)			
Sales A/c. (IGST)			
Shivshakti Transport	Rajkot		10000.00 CR
State/UT Tax A/c. (I/P)			

यहां हम "Central Tax A/c (O/P)" में और "State Tax A/c (O/P)" में भी इफेक्ट्स देख सकते हैं।

"GST Provisional A/c." में इफेक्ट मिलेगी जिससे RCM का भुगतान कर के ITC का दावा कर सकते हैं।

"Shivshakti Transport" में इफेक्ट मिलेगी जो की वो GST की गणना के बिना होगी ।

अब, नीचे स्क्रॉल करके ..

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

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

Account Ledger

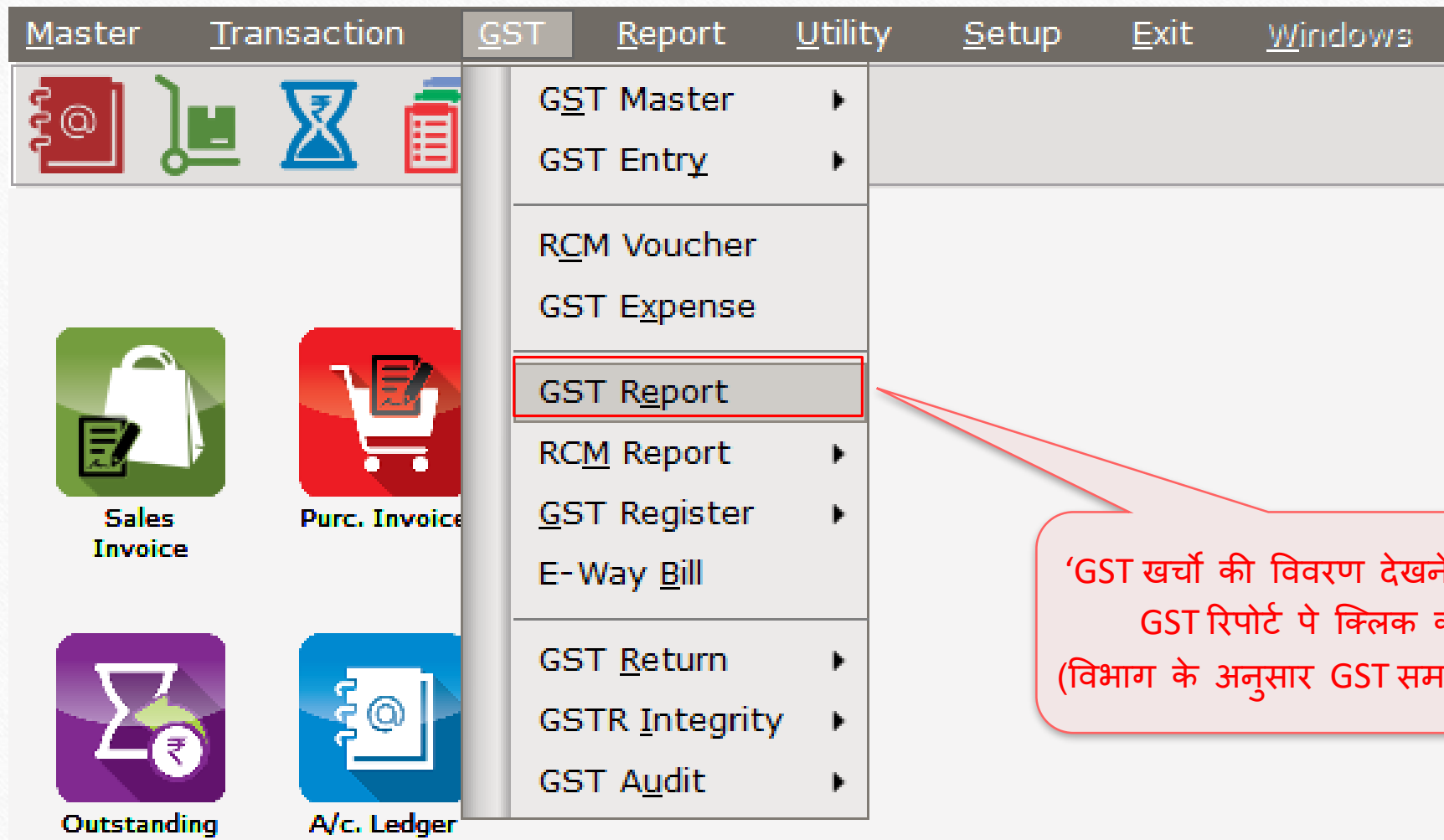
From 01/04/2018 To 31/03/2019

Account Name	City Name	Opening	Closing
Composition(SGST) Tax Exp. A/c			
GST Provisional A/c. - Primary Unit			500.00 DB
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Interest Expense A/c.(Default)			
Kasar A/c.			
Late Fee Expense A/c.(Default)			
Other Expense A/c.(Default)			
Penalty Expense A/c.(Default)			
Pramukh Industries	Rajkot		
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (Composite)			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Purchase A/c. (URD-RCM)			
Round Off A/c			
Sales A/c. (GST)			
Sales A/c. (IGST)			
Shivshakti Transport	Rajkot		10000.00 CR
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			250.00 CR
Stock In Hand			
Trading A/c.			
Transport Expense			10000.00 DB
VR Roadways	Rajkot		

हम "State/UT Tax A/c. (O/P)" में इफेक्ट्स देख सकते हैं।
इसका मतलब है कि हम कुल GST 500₹
(CGST:250 + SGST:250) का पेमेंट करने के लिए उत्तरदायी हैं।

हम अपने **Transport Expense**
अकाउंट में इफेक्ट्स देख सकते हैं।

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



‘GST खर्चों की विवरण देखने के लिए
GST रिपोर्ट पे क्लिक करें।
(विभाग के अनुसार GST समरी रिपोर्ट)

GST -> GST Report -> GST Summary Report

▼ GSTR Summary

Return Period July ▼ From 01/07/2018 To 31/07/2018

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

Details Of Outward Supply

Opening				
B2CS(NRCM)	10000.00	250.00	250.00	
Total	10000.00	250.00	250.00	

Details Of Inward Supply

Opening				
B2BUR				
Total				

Net Position After Utilization (Offset Liability)

Total Tax Liability		250.00	250.00	
ITC Utilization				
Cash Ledger Utilization				
Total		250.00	250.00	

Closing

ITC				
Tax Payable		250.00	250.00	
Cash Ledger				
Total				

यह **GST समरी रिपोर्ट** है। दाखिल किए गए “ट्रांसपोर्ट खर्च” की इफेक्ट B2CS (NRCM) विभाग में देख सकते हैं।
NRCM: नोटीफाइड RCM.

RCM के तहत केवल हम **GST** का पेमेंट करने के लिए उत्तरदायी हैं।

Print Date Month

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST Payment Assistant

GST Data Freeze

Havala

GST-Repoting

- निम्नलिखित स्टेप्स को फॉलो करना जरूरी है:
 - हवाला इन्सर्ट करें। (यूटिलाइजेशन एंट्री)
 - RCM के अंतर्गत GST के पेमेंट के लिए कैश लेजर में एंट्री।
 - नोंध: RCM अमाउंट का पेमेंट केवल कैश लेजर द्वारा होगा।
 - हम उपरोक्त ट्रांजेक्शन के लिए ITC प्राप्त करने के पात्र हैं, इसलिए हमें मिरेकल में **ITC Increase** की एंट्री (Journal Entry में) दाखिल करनी आवश्यक है।
 - उपरोक्त एंट्री दाखिल करने के बाद, हमें ITC मिलेगा। इसे मिरेकल सॉफ्टवेयर में अकाउंट लेजर में भी देख सकते हैं।
 - GST रिटर्न भरने के बाद, ITC हमारे GST पोर्टल अकाउंट में प्रतिबिंबित(reflect) होगा जिसे हम Tax Liability के सामने उपयोग कर सकते हैं।

GST -> GST Report -> GST Summary Report

▼ GSTR Summary

Return Period July ▼ From 01/07/2018 To 31/07/2018

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

Details Of Outward Supply

Opening				
B2CS(NRCM)	10000.00	250.00	250.00	
Total	10000.00	250.00	250.00	

Details Of Inward Supply

Opening				
B2BUR				
Total				

Net Position After Utilization (Offset Liability)

Total Tax Liability		250.00	250.00	
ITC Utilization				
Cash Ledger Utilization				
Total		250.00	250.00	

Closing

ITC				
Tax Payable		250.00	250.00	
Cash Ledger				
Total				

Havala (Utilization) दाखिल करने के लिए
GST Payment Assistant बटन पर क्लिक करें।
 शोर्टकट की: "Ctrl + G"

Print Date Month

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST Payment Assistant

GST Data Freeze

Havala

GST-Repoting

GST Payment Assistant X

Other than Reverse Charge

	Tax Payable	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax	Available Cash	Tax Paid(Cash)
Central Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
State/UT Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Integrated Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Reverse Charge

	Tax Payable	Tax Paid(Cash)
Central Tax	250.00	250.00
State/UT Tax	250.00	250.00
Integrated Tax	0.00	0.00

Other

	Interest		Penalty		Late Fee		Other	
	Available Cash	Cash Payment	Available Cash	Cash Payment	Available Cash	Cash Payment	Available Cash	Cash Payment
Central Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
State/UT Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Integrated Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Havala

RCM अमाउंट का पेमेंट केवल कैश लेजर द्वारा ही करना होगा। उसे ITC के सामने एडजस्ट नहीं किया जा सकता।

Havala बटन पर क्लिक करें।

❖ **नोट:** “GST Payment Assistant” & “Havala (Utilization Entry)” के बारे में अधिक जानकारी के लिए, यहां जाएं: <http://rkitsoftware.com/> “GST” पर क्लिक करें, उसके बाद GST Reports & Returns पर क्लिक कर के यह डोक्युमेंट देखें: “GST Payment Assistant in Miracle”

The screenshot displays the GST software interface with the following menu structure:

- Master**
 - Sales Invoice
 - Outstanding
- Transaction**
 - Purc. Invoice
 - A/c. Ledger
- GST**
 - GST Master
 - GST Entry
 - RCM Voucher
 - GST Expense
 - GST Report
 - RCM Report
 - GST Register
 - E-Way Bill
 - GST Return
 - GSTR Integrity
 - GST Audit
- Report**
- Utility**
- Setup**
- Exit**
- Windows**

A red callout box highlights the **Bank Payment** option under the **GST** menu, with the text: "Cash Ledger में अमाउंट दाखिल करने के लिए, हम 'Bank Payment' में दाखिल कर सकते हैं।"

GST -> GST Entry -> Bank Payment -> Add GST Bank Payment

Bank/Cash: Date: Thu Utilization Type:

Balance: Vou No: Period:

Chq/DD Date: Chq/DD No.:

Challan Date: Challan No.:

Payment Detail

	Tax	Interest	Penalty	Fees	Other	Total
Central Tax	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00
State/UT Tax	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00
Integrated Tax	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00

Narration:

Amount:

OK Print

RCM का पेमेंट करने के लिए हमने
GST payable amount डाली है।
 हम इसकी इफेक्ट्स अकाउंट लेजर में
 देख सकते हैं।

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

Account Ledger

From 01/04/2018 To 31/03/2019

Account Name	City Name	Opening	Closing
AXIS Bank	Rajkot		500.00 CR
Cash Account			
Cash Ledger(Cess) - Primary Unit			
Cash Ledger(Cess- Interest) - Primary Unit			
Cash Ledger(Cess- Late Fee) - Primary Unit			
Cash Ledger(Cess- Other) - Primary Unit			
Cash Ledger(Cess- Penalty) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST- Interest) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST- Late Fee) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST- Other) - Primary Unit			
Cash Ledger(CGST- Penalty) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST- Interest) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST- Late Fee) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST- Other) - Primary Unit			
Cash Ledger(IGST- Penalty) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST- Interest) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST- Late Fee) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST- Other) - Primary Unit			
Cash Ledger(SGST- Penalty) - Primary Unit			
Central Tax A/c. (I/P)			
Central Tax A/c. (O/P)			
Cess A/c. (I/P)			

केश लेजर के लिए दाखिल की गई अमाउंट की इफेक्ट हम "Axis Bank" में देख सकते हैं।

हमने RCM अमाउंट का पेमेंट किया है इसलिए "Central Tax A/c. (O/P)" और "State/UT Tax (O/P)" में इफेक्ट्स नहीं रहेगी।

अब, नीचे स्क्रॉल कर के..

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next

Setup E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print

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

Account Ledger

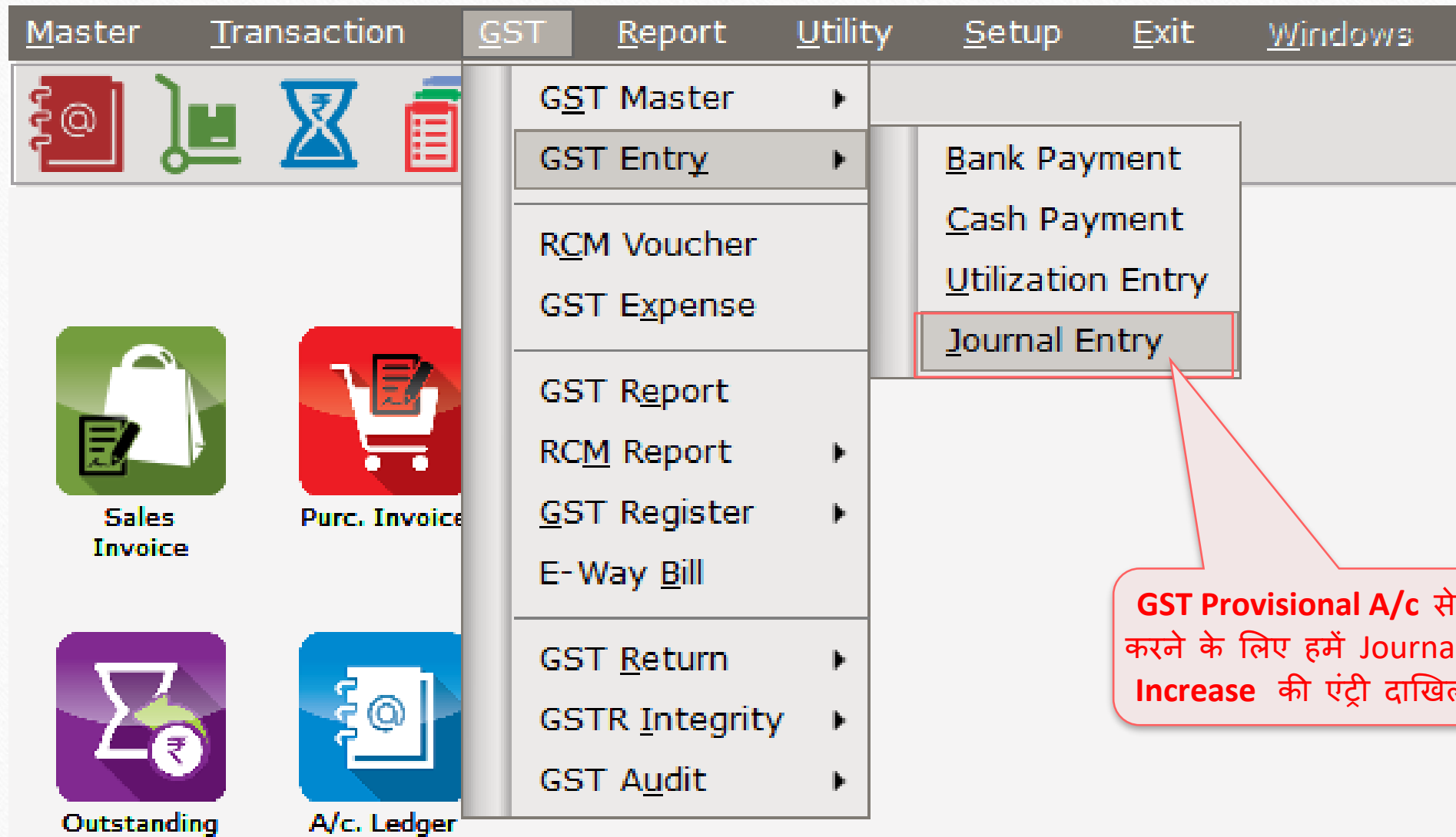
From 01/04/2018 To 31/03/2019

Account Name	City Name	Opening	Closing
Central Tax A/c. (O/P)			
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			500.00 DB
Integrated Tax A/c. (I/P)			
Integrated Tax A/c. (O/P)			
Interest Expense A/c.(Default)			
Kasar A/c.			
Late Fee Expense A/c.(Default)			
Other Expense A/c.(Default)			
Penalty Expense A/c.(Default)			
Pramukh Industries	Rajkot		
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (Composite)			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Purchase A/c. (URD-RCM)			
Round Off A/c			
Sales A/c. (GST)			
Sales A/c. (IGST)			
Shivshakti Transport	Rajkot		10000.00 CR
State/UT Tax A/c. (I/P)			
State/UT Tax A/c. (O/P)			

यहां ये जो इफेक्ट है उसमें RCM के लिए ITC का दावा करना है।
ITC प्राप्त करने के लिए हमें ITC Increase की एंट्री दाखिल करनी होगी।

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next

Setup E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print



GST Provisional A/c से ITC का दावा करने के लिए हमें Journal Entry में ITC Increase की एंट्री दाखिल करनी होगी।

GST -> GST Entry -> Journal Entry -> Add GST Journal

Vou. Type	Journal	Vou. Date	19/07/2018 Thu
Type	ITC Increase	Vou No	
Sub Type	RCM-URD ITC	Doc. No.	
Reference No.	01	Doc Date	//

Cr/Db	Account Name	Type			Debit	Credit
CR	GST Provisional A/c. - Primary Unit				0.00	500.00
DB	Central Tax A/c. (I/P)				250.00	0.00
DB	State/UT Tax A/c. (I/P)				250.00	0.00
Total					500.00	500.00

“Central Tax A/c. (I/P)” और “State/UT Tax A/c. (I/P)” अकाउन्ट्स के सामने RCM से ITC का दावा करने के लिए हमने “GST Provisional A/c – Primary Unit” सिलेक्ट किया है।

Account Ledger में अंतिम इफेक्ट्स जांचने के लिए और ITC प्राप्त करने के लिए Journal Entry (ITC Increase entry) को OK प्रेस करके सेव करें।

Balance

Narration

OK

Print

GST -> GST Report -> GST Summary Report

GST Summary

Return Period July From 01/07/2018 To 31/07/2018

GSTR Grouping	Taxable Amount	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
Details Of Outward Supply				
Opening				
B2CS(NRCM)	10000.00	250.00	250.00	
Total	10000.00	250.00	250.00	
Details Of Inward Supply				
Opening				
B2BUR				
ITC Increase		250.00	250.00	
Total		250.00	250.00	
Cash Ledger				
Tax Credit		250.00	250.00	
Total		250.00	250.00	
Utilization				
From Cash Ledger(CGST)		250.00		
From Cash Ledger(SGST)			250.00	
Total		250.00	250.00	
Net Position After Utilization (Offset Liability)				
Total Tax Liability		250.00	250.00	
ITC Utilization				
Cash Ledger Utilization		250.00	250.00	
Total				
Closing				
ITC		250.00	250.00	
Tax Payable				
Cash Ledger				

हवाला, केश लेजर एवं ITC Increase की एंट्री दाखिल करने के बाद, हम GST रिपोर्ट में "Details of Inward Supply" में उसकी इफेक्ट देख सकते हैं।

Closing में, हम ITC अमाउंट देख सकते हैं।

Print Date Month

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

GST Payment Assistant

GST Data Freeze

Havala

GST-Repoting

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

Account Ledger

From 01/04/2018 To 31/03/2019

Account Name	City Name	Opening	Closing
Central Tax A/c. (I/P)			250.00 DB
Central Tax A/c. (O/P)			
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)			
Interest Expense A/c.(Default)			
Kasar A/c.			
Late Fee Expense A/c.(Default)			
Other Expense A/c.(Default)			
Penalty Expense A/c.(Default)			
Pramukh Industries	Rajkot		
Profit & Loss A/c			
Purchase A/c. (Composite)			
Purchase A/c. (GST)			
Purchase A/c. (IGST)			
Purchase A/c. (URD-RCM)			
Round Off A/c			
Sales A/c. (GST)			
Sales A/c. (IGST)			
Shivshakti Transport	Rajkot		10000.00 CR
State/UT Tax A/c. (I/P)			250.00 DB

यहाँ पे हम अकाउंट लेजरमें "Central Tax A/c. (I/P)" और "State/UT Tax (I/P)" के लिए ITC इफेक्ट्स देख सकते हैं।

हम यह ITC को Tax Liability के खिलाफ इस्तेमाल कर सकते हैं (RCM के सिवा)।

इस तरह से **GST** ट्रांसपोर्ट खर्च को दाखिल कर सकते हैं और हम अनरजिस्टर्ड ट्रांसपोर्टर के लिए **RCM** अंतर्गत **GST 5%** का भुगतान करना रहेगा।

Add Edit Delete Print Address Master Filter Date Format Next

Setup E-Mail Kasar Havala Account Audit Multi Ledger Print

- ❖ जब ट्रांसपोर्टर कंपनी के पास GSTIN है (रजिस्टर्ड ट्रांसपोर्टर) और यदि वो माल के ट्रांसपोर्ट के लिए इन्वॉइस (GST 12% से) जनरेट करते हैं तो RCM अंतर्गत पार्टी GST का भुगतान करने के लिए उत्तरदायी नहीं है।
- ❖ इस मामले में, हमें मिरेकल में नॉर्मल (सामान्य) तरीके से एन्ट्री करनी रहेगी (नॉर्मल GST खर्च एन्ट्री)। इसलिए हम नॉर्मल एन्ट्री के अनुसार आईटीसी का दावा करने के योग्य हैं।



thank you!