

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.
- **ટેક્સેબલ 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:

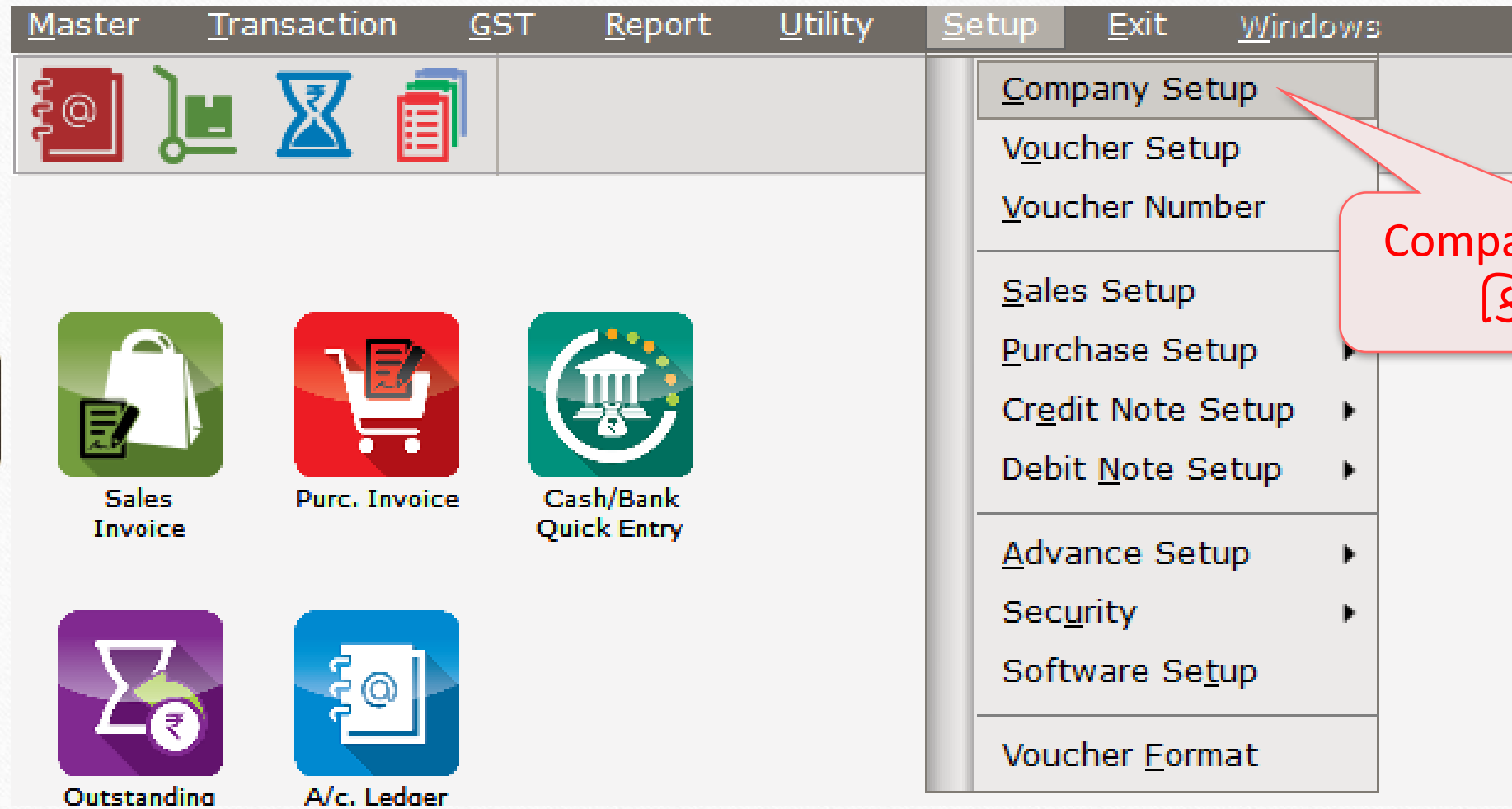
- Sales Return
- Post sale discount
- Deficiency in Service
- Correction in Invoice
- Change in POS
- Finalization of Provisional assessment
- Others

- ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ માટે GST ઈન્વોઈસ સેટ અપ.
(Company Setup → GST Auto Setup).
- સેલ્સ એન્ટ્રી (Transaction → Sales Invoice).
- મિરેકલમાં ક્રેડિટ નોટ / ડેબિટ નોટ માટે વીથ સ્ટોક & વીથ આઉટ સ્ટોક એન્ટ્રી.
- એકાઉન્ટ લેજર અને ટેક્સ લિયાબીલીટી 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 વેચ્યેલ 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 ઇન્વોઇસ આપીશું.
- પાર્ટીને જે ડિફેક્ટ પ્રોડક્ટ મળેલ છે તેના માટે તેમને ક્રેડિટ નોટ આપીશું.
- આપણે ક્રેડિટ નોટ ઇન્વોઇસ ટાઇપમાં 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 વીથ સ્ટોક માટેનું “સેટઅપ” અને “એન્ટ્રી” કઈ રીતે કરીશું?



Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	GST Auto Setup	
Advance Setup	GST Auto Setup	
Advance Modules	GST Setup	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
GST Setup	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
	Advance	
	Prepaid Rate Entry?	No
	Advance Receipt Entry Setup	
	Advance Receipt Entry Req.?	No
	Reverse Charge Setup	
	Identified Reverse Charge Required ?	No

GST Auto Setup માં
ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે
“GST ઇન્વોઇસ ટાઇપ”
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 ટાઇપ 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 ઇન્વોઇસ ટાઇપ સિલેક્ટ કરીશું તો તે બંને, “વીથ સ્ટોક” અને “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે લાગુ પડશે.

એટલે કે આપણે “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે અલગ ઇન્વોઇસ ટાઇપ 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	Sales Return
* 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 ઇન્વોઇસ ટાઇપની 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,
ઇન્વોઇસ ટાઇપ તેમજ
એક્ષપેન્સીસ એડ થઇ 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 ▶

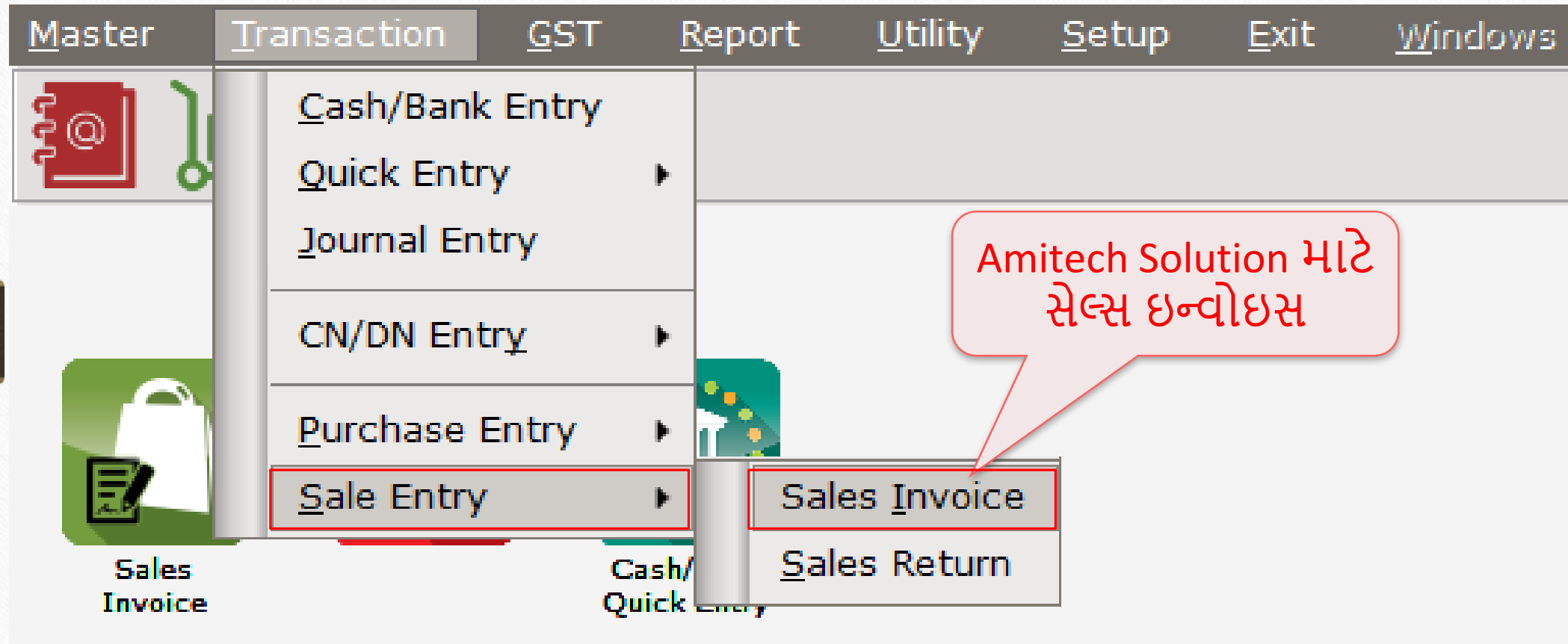
Advance Setup ▶
Security ▶
Software Setup

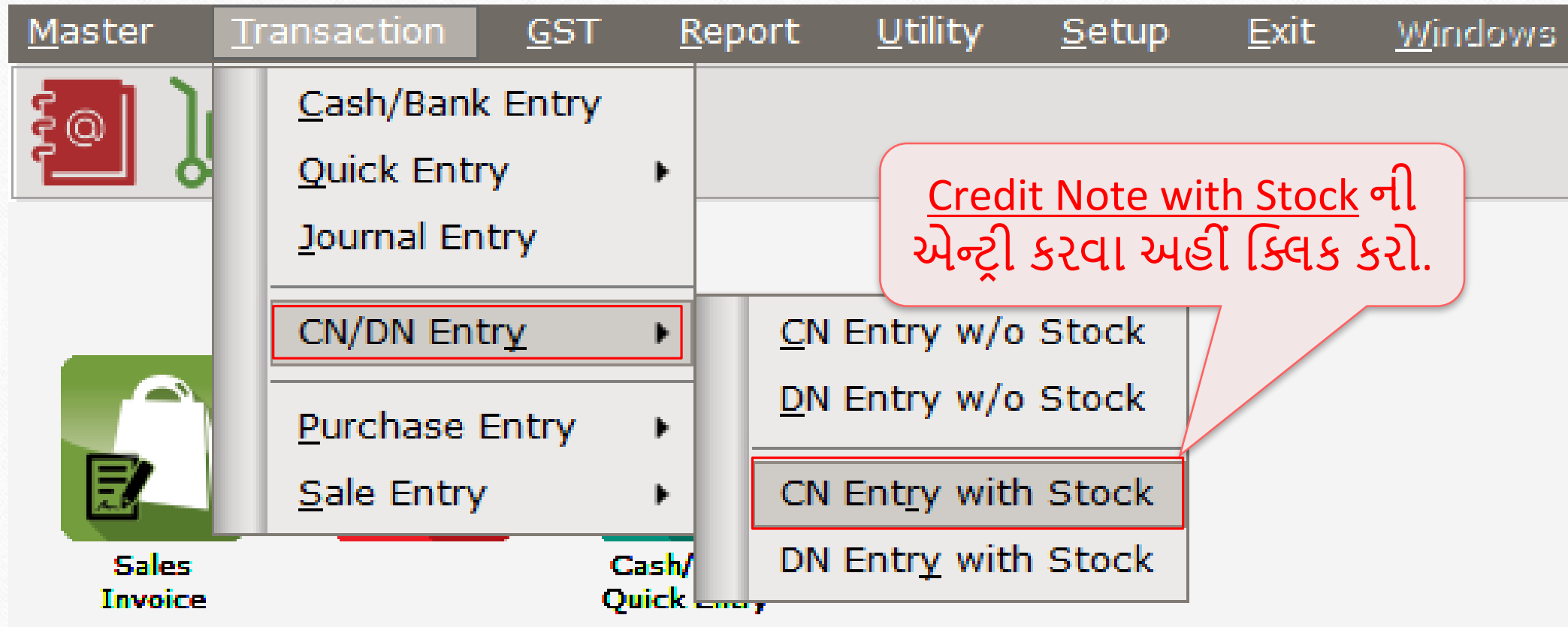
Voucher Format

Expense Detail
Invoice Type

‘ઈન્વોઈસ ટાઈપ’ પર ક્લિક કરો.

**GST Auto Setup માં સિલેક્ટ
કરેલ એ પ્રમાણે,
Effect as: Sales Ret.**





Transaction -> CN/DN Entry -> CN Entry with Stock -> 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

“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.

Item Amount

Central Tax

State/UT Tax

0.00

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

Yes

No

“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 -> CN/DN Entry -> CN Entry with Stock -> 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

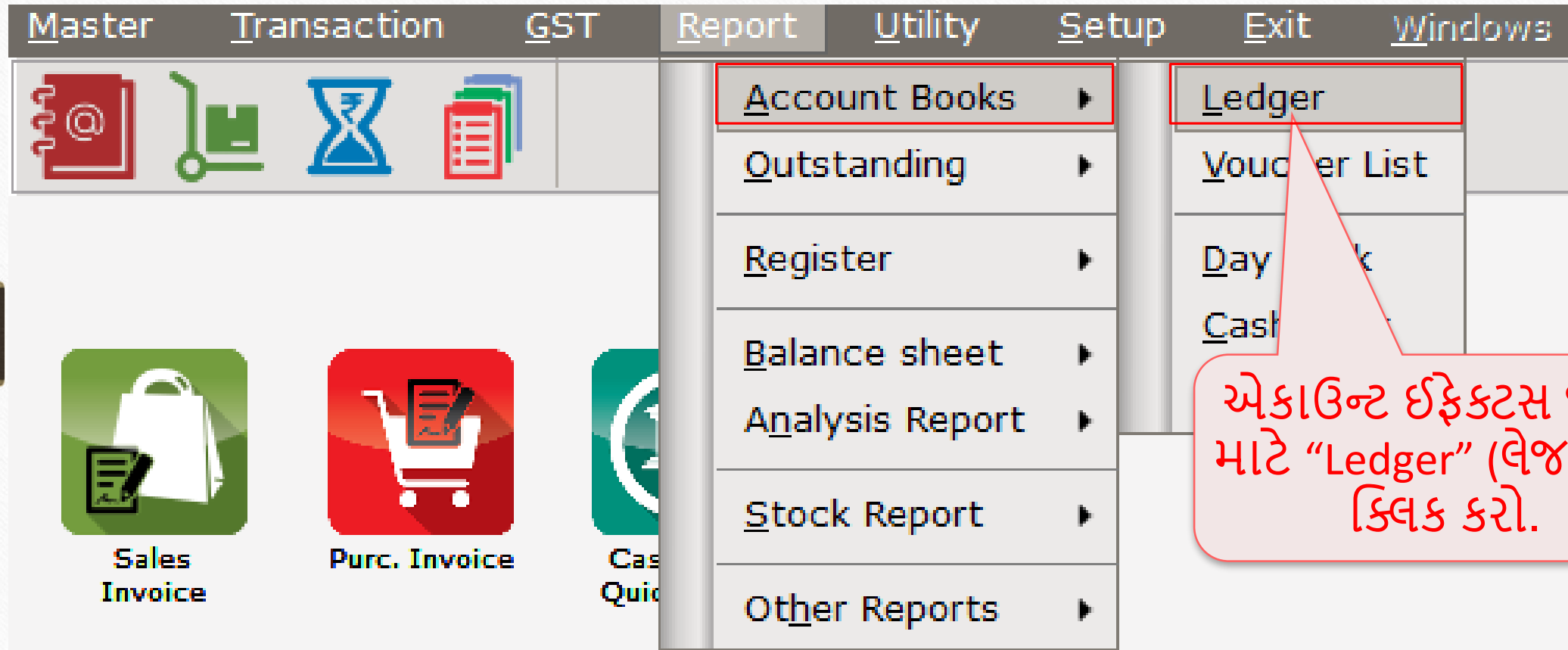
0.00

Narration

OK

Print

Bill Amount



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		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 -> Account Books -> Ledger -> Ledger

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

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

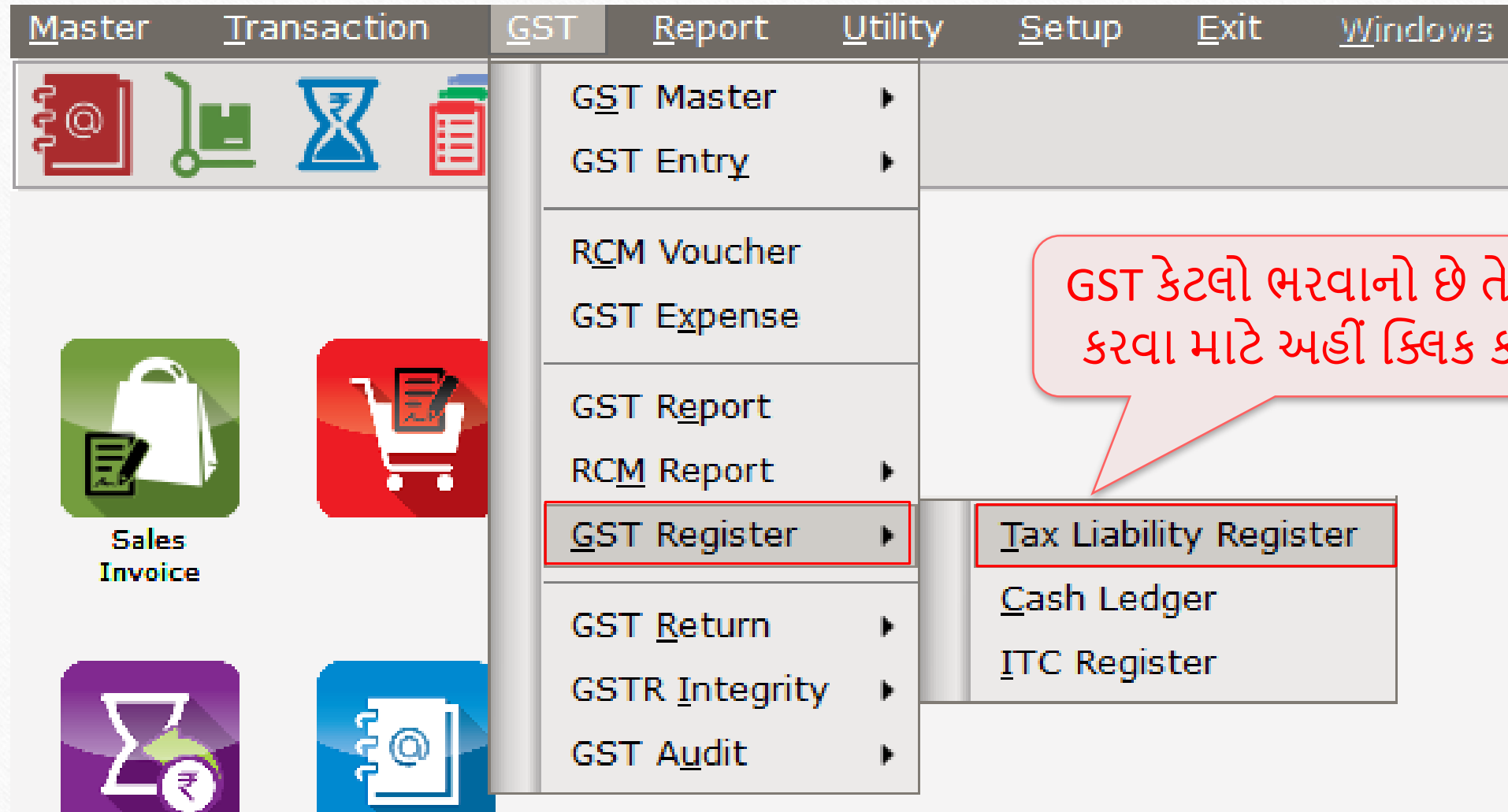
Group Duties & Taxes

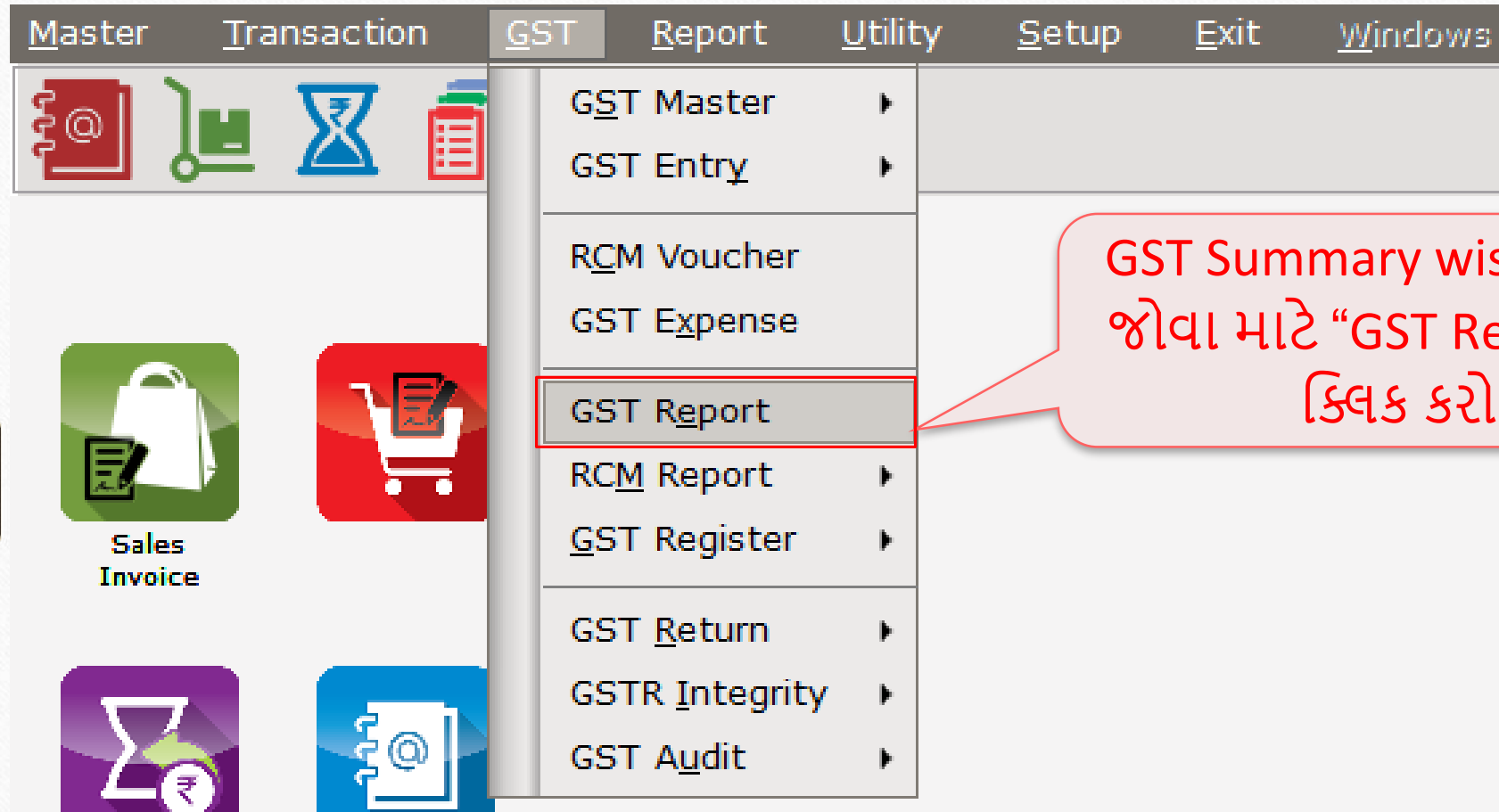
☐ Account Audit

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” ડોક્યુમેન્ટ જુઓ.

Report For ✕

Report Period ▼

Report For ▼

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

GST -> GST Report -> 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	350000.00	31500.00	31500.00	
CDNR	-70000.00	-6300.00	-6300.00	
Total	280000.00	25200.00	25200.00	

ITC

Opening				
Total				

Cash Ledger

Opening				
Total				

Closing

ITC				
Tax Payable		25200.00		
Cash Ledger				
Total				

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

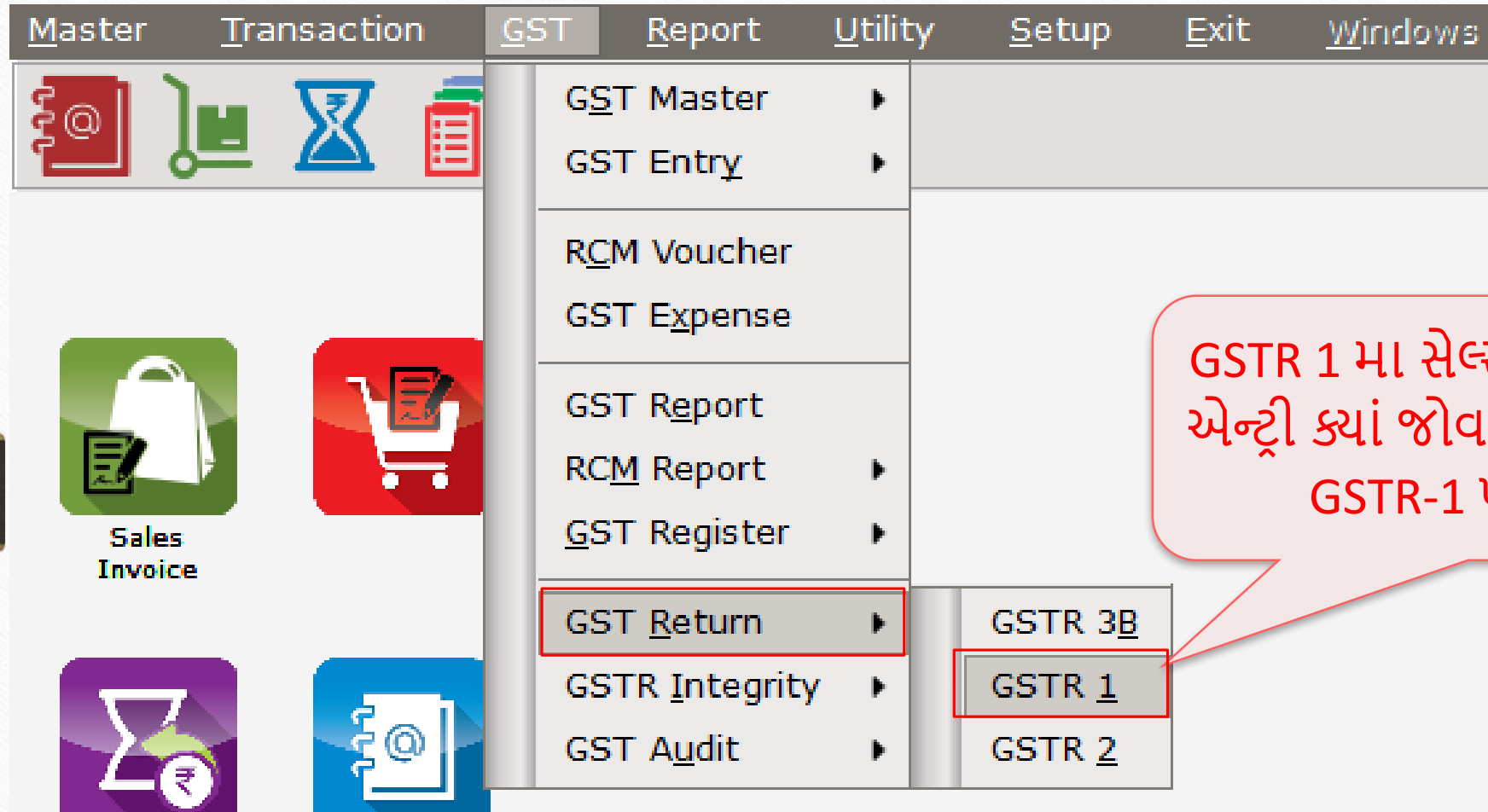
Date

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” માં 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	GST Auto Setup	
Advance Setup	GST Auto Setup	
Advance Modules	GST Setup	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
GST Setup	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
	Receipt Entry Setup	
	e Receipt Entry Req.?	No
	Charge Setup	
	Reverse Charge Required ?	No

પહેલાં આપણે GST Auto Setup માં ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે GST ઇન્વોઇસ ટાઇપ સિલેક્ટ કરવાની રહેશે.

આપણે ડેબિટ નોટ આપવાની છે એટલે Effect As: "Sales" સિલેક્ટ કરવાનું રહેશે.

GST Auto Setup

☐ GST Setup
 ☒ Sales Invoice Setup
 ☐ Purchase Invoice
 ☐ CN Invoice Setup
 ☐ DN Invoice Setup

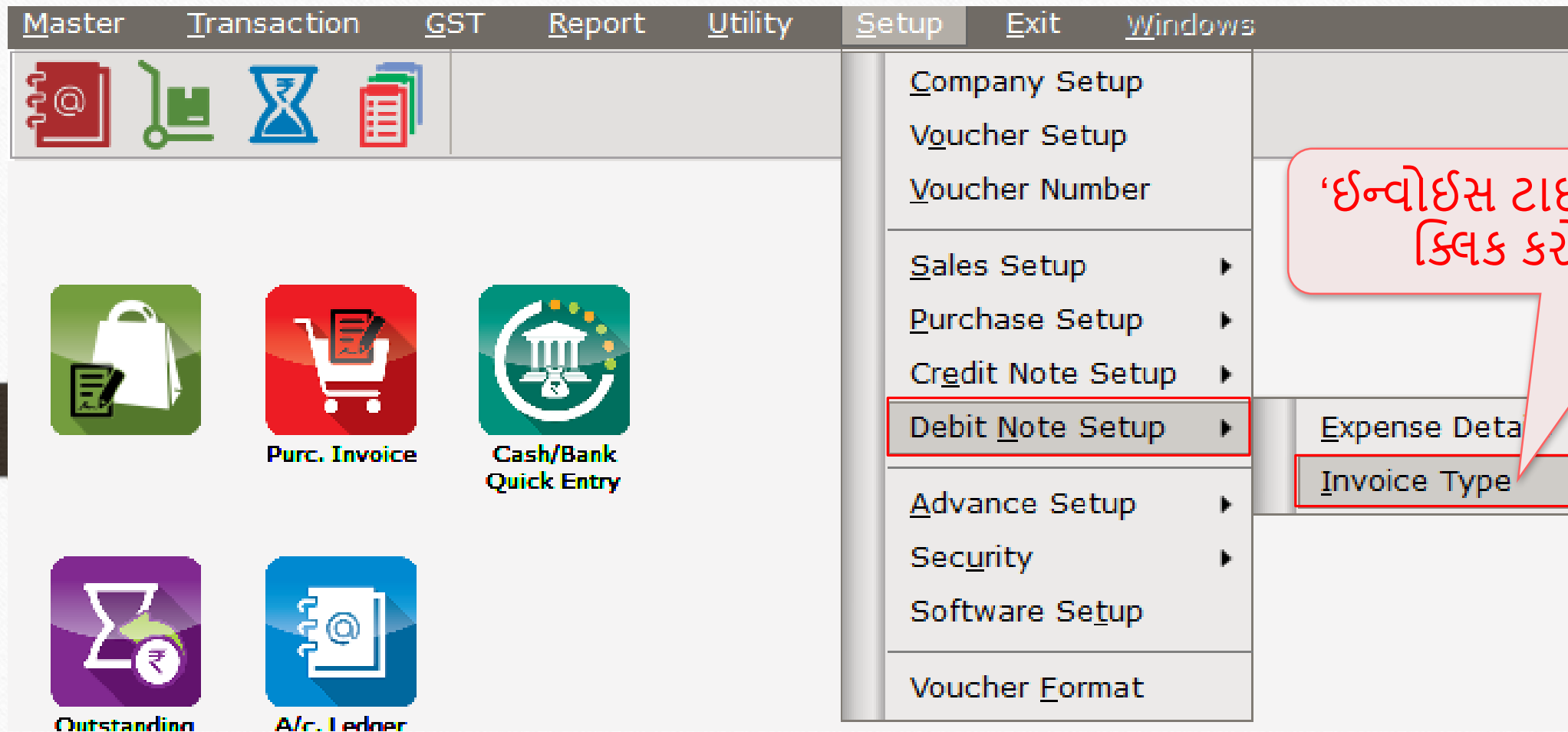
Create Round Off Expense ?

Create Discount Expense ?

Create Freight Expense ?

GST Type

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



Setup -> Debit Note Setup -> Invoice Type -> Invoice Type Entry

Description	Type	GST Type	Cap Goods	E/D
GST	GST	Item wise	No	Enable
IGST	IGST	Item wise	No	Enable

Name GST

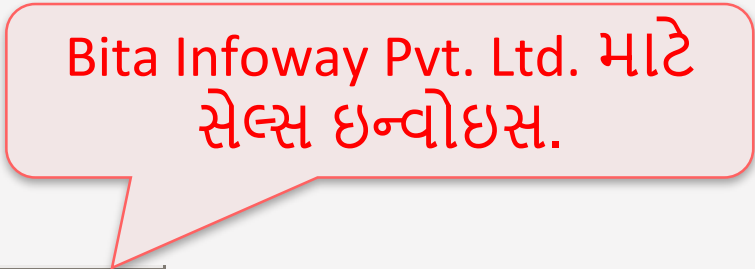
Type GST Capital Goods No

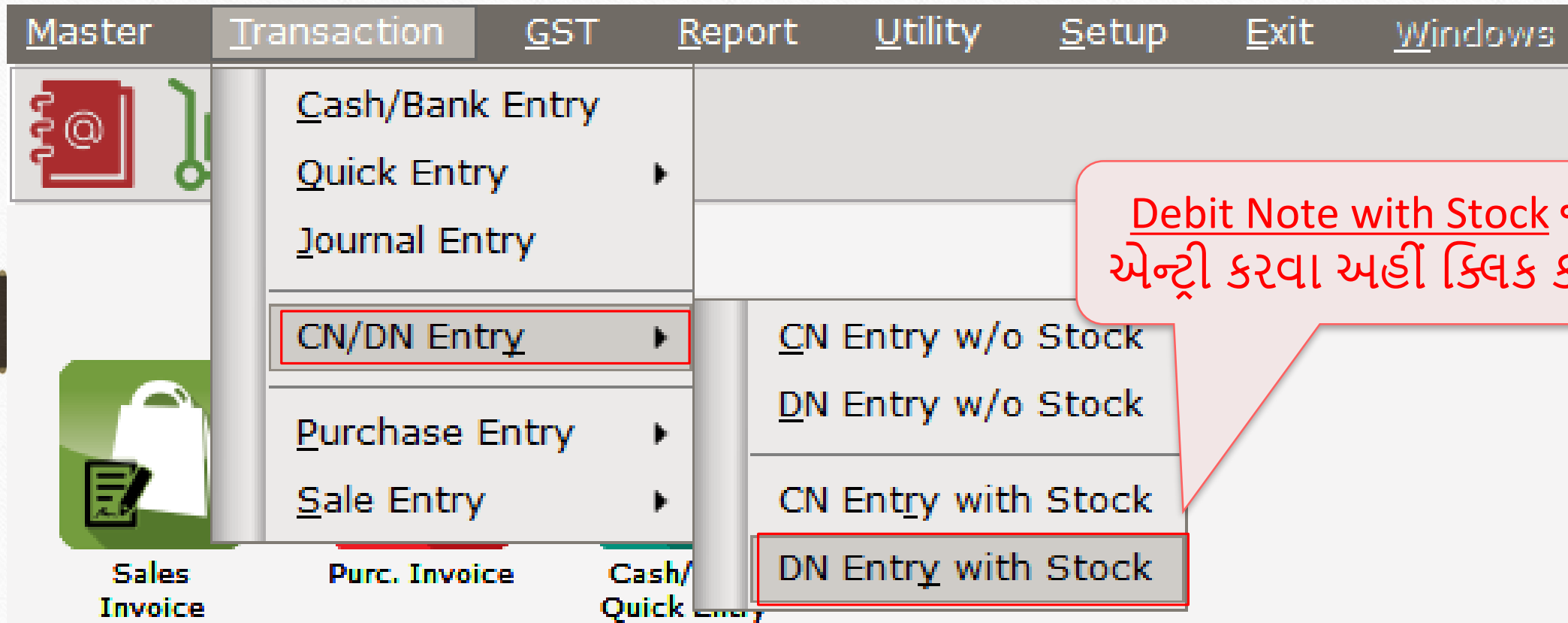
 Effect As Sales

GST Type Item wise

OK

GST Auto Set કરેલ એ Effect as





[illegible]

‘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.

[illegible]

GST -> GST Report -> 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	
Total	350000.00	31500.00	31500.00	
ITC				
Opening				
Total				
Cash Ledger				
Opening				
Total				
Closing				
ITC				
Tax Payable		31500.00	31500.00	
Cash Ledger				
Total				

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 ઇન્વોઇસ આપીશું.
- ત્યારબાદ એના વેચાણ પર 2500₹ નું ડિસ્કાઉન્ટ આપીશું.
- આપણે ક્રેડિટ નોટ ઇન્વોઇસ ટાઇપમાં 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	GST Auto Setup	
Advance Setup	GST Auto Setup	
Advance Modules	GST Setup	
Master Setup	Cess required?	No
VAT Setup	URD A/c Setup	
GST Setup	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
	Advance	
	Prepaid Rate Entry?	No
	Advance Receipt Entry Setup	
	Advance Receipt Entry Req.?	No
	Reverse Charge Setup	
	Identified Reverse Charge Required ?	No

GST Auto Setup માં
ક્રેડિટ/ડેબિટ નોટ માટે
“GST ઇન્વોઇસ ટાઇપ”
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	Sales Return
* IGST	No	Sales
Export	No	Sales
Import	No	Sales
Exempt	No	Sales
D-RCM	No	Sales
	No	Sales
	No	Sales
ort (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

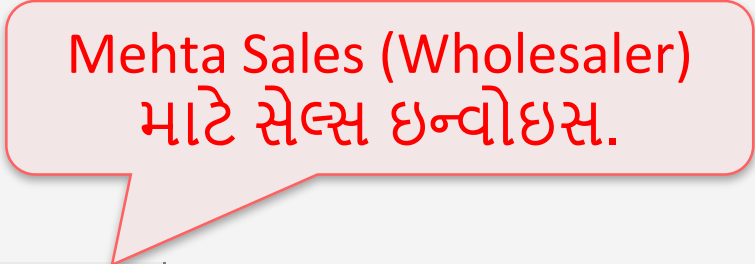
Create Freight Expense ? No

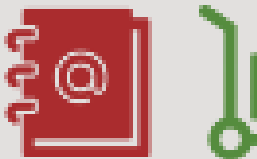

ખાસ નોંધ:
એકવાર આપણે GST ઈન્વોઈસ ટાઈપ સિલેક્ટ કરીશું તો તે બંને, “વીથ સ્ટોક” અને “વીથ આઉટ સ્ટોક” માટે લાગુ પડશે.

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

	GST 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



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

ક્રેડિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકની એન્ટ્રી અહીંથી થશે.

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

Cash/Debit: Debit Invoice Type: GST Vou. Date: 08/01/2018 Mon
 Party A/c.: Mehta Sales (Wholesaler) Rajkot Tax/Bill of Supply: Tax Invoice Voucher No: CNWO/V01
 Reason: 02-Post Sale Discount Doc. No.: Doc Date: / /

Sales/Purchase A/c.	Commodity	Assess Amt	Central Tax	State/UT Tax	Integrated Tax
Sales A/c. (GST)	Food Items (GST 5%)	2500.00	62.50	62.50	0.00
Total		2500.00	62.50	62.50	

Narration

OK Print Bill Amount 2,625.00 CR

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 'Mehta Sales (Wholesaler)' ને આપવાની રહેશે Post Sales Discount ના કારણસર.

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		
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

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

GST -> GST Report -> 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	
Total	47500.00	1187.50	1187.50	

ITC

Opening				
Total				

Cash Ledger

Opening				
Total				

Closing

ITC				
Tax Payable		1187.50		
Cash Ledger				
Total				

GST Report મા, આપણે સમરી વાઈસ રિપોર્ટ જોઈ શકીશું.

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

Print Date

Tax Liability Integrity

ITC Integrity

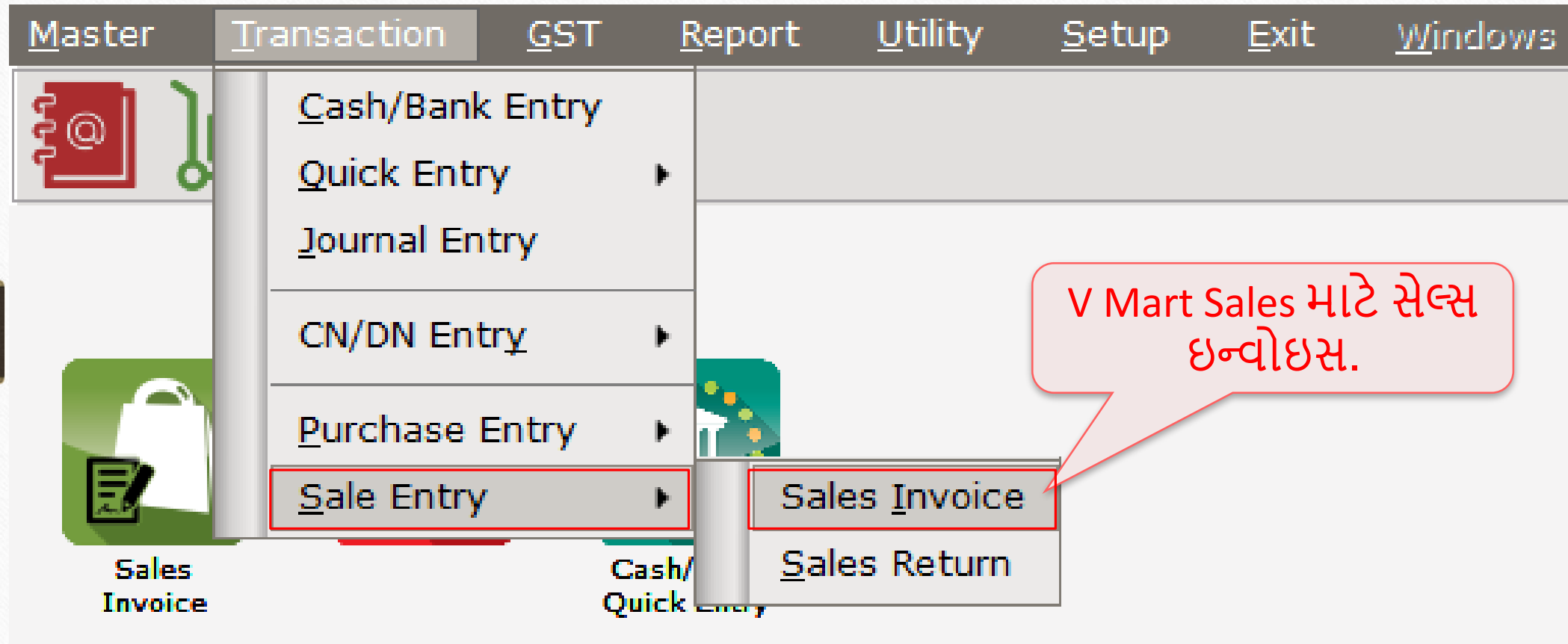
GST-Reposting

Havala

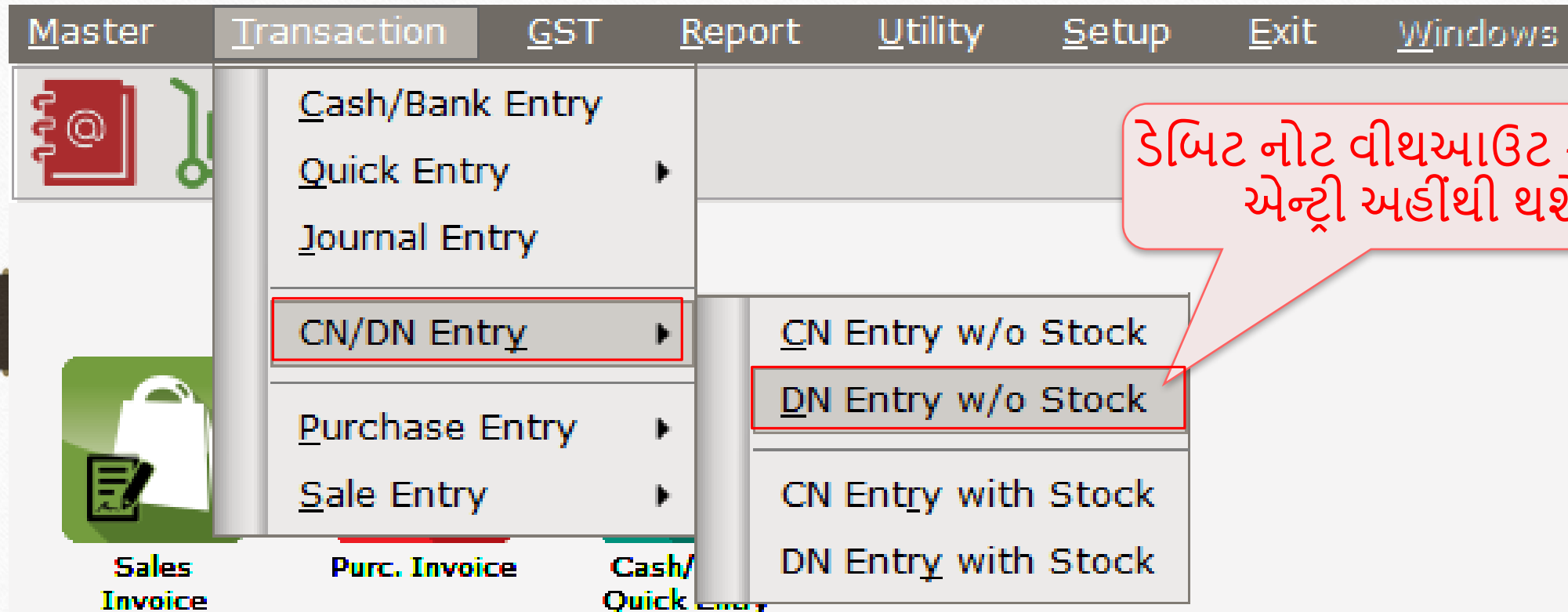
- હવે, આપણે ડેબિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકનું ઉદાહરણ જોઈએ.
- ડેબિટ નોટ વીથઆઉટ સ્ટોકનું ઉદાહરણ:
 - આપણે ‘V Mart Sales’ ને ‘આશીર્વાદ ફ્લોર (લોટ) (5Kg pack)’ ના 300 પેકેટ્સનું વેચાણ કરેલ છે.
 - આ કેસમાં આપણે **વેચનાર** અને ‘V Mart Sales’ **ખરીદનાર** થશે.
 - સપ્લાય થયા બાદ ખબર પડે છે કે એમને કરેલ ખરીદી પર આપણે 3000₹ 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 ઈન્વોઇસ આપીશું.
- ત્યારબાદ આપણને ખબર પડે છે કે પાર્ટી પાસેથી આપણને 3000 ₹ ઓછા મળેલ છે, એટલે આપણે તેમને ડેબિટ નોટ આપીશું.
- આપણે ડેબિટ નોટ ઈન્વોઇસ 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!