

InterKX企業支援 Ver.5.40 消費税試算表の集計不正について

拝啓 時下ますますご清栄のこととお喜び申し上げます。平素は、格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

このたび、InterKX企業支援 Ver.5.40 で特定の条件下で消費税試算表の集計が不正となる場合があることが確認されました。

つきましては、現象に対応したプログラムのご提供について、下記の通りご連絡いたしますので、ご対応くださいますようお願い申し上げます。

皆様にご迷惑をおかけいたしますこと、深くお詫び申し上げます。

敬具

記

1. 障害

■現象

費用科目において、消費税試算表の集計が不正になる場合があります。

※消費税計算書、仕入科目の明細表は、正しく集計されます。

■発生条件

1 科目において帳票出力期間内に下記①～④の条件全て満たす場合に、消費税試算表の集計表示に問題が発生します。

- ① 複数の税率を使用し、仕訳に「5%」、「8%」、「対象外」が存在する。
- ② 借方に税区分、金額がある。
- ③ 仕訳の入力順で、「5%」、「8%」税率両方の仕訳が存在した後に「対象外」の仕訳がある。

例) 5%→8%→対象外

8%→5%→対象外

- ④ 「③」の入力順で 2 番目にあたる税率（例の ）の残高が、最初に発生した「対象外」仕訳の直前で 1 千万円を超えている。

この条件を満たす場合、入力順 2 番目にあたる税率（例の ）の金額表示が不正になります。

【障害事例 1】

下記の順番で仕訳を入力。

No.1 461：商品仕入高 /100：現金 2,000,000 41：仕入等（対課税売上）5%

No.2 461：商品仕入高 /100：現金 10,000,001 41：仕入等（対課税売上）8%

No.3 461：商品仕入高 /100：現金 3,000,000 00：対象外

No.1~3 において区分別の入力順は、5%→8%→対象外となっており、2 番目に入力した「8%」の残高金額が、「対象外」仕訳入力前に 1 千万を超えているため、消費税試算表の商品仕入高（8%）の金額が不正になります。

【仕入科目の明細表】…正しい金額

勘定科目名	消費税区分	A: 税込決算額
461 商品仕入高	課税仕入5%	2,000,000
	課税仕入8%	10,000,001
	[対象外]	3,000,000
	[合計]	15,000,001

金額が異なる

【消費税試算表】

科目	税率	①合計金額(②~④)
(8)仕入に係る消費税額		
商品仕入高 (461)	5 %	2,000,000
	8 %	10,000,000
小計		12,000,000
合計		12,000,000

【障害事例2】 下記の順番で仕訳を入力。

No.1 461：商品仕入高 /100：現金 2,000,000 41：仕入等（対課税売上）8%

No.2 461：商品仕入高 /100：現金 10,000,001 41：仕入等（対課税売上）5%

No.3 461：商品仕入高 /100：現金 3,000,000 41：仕入等（対象外）

No.1~3において区分別の入力順は、8%→5%→対象外となっており、2番目に入力した「5%」の残高金額が、「対象外」仕訳入力前に1千万を超えているため、消費税試算表の商品仕入高（5%）の金額が不正になります。

【仕入科目の明細表】…正しい金額

勘定科目名	消費税区分	A: 税込決算額
461 商品仕入高	課税仕入5%	10,000,001
	課税仕入8%	2,000,000
	[対象外]	3,000,000
	[合計]	15,000,001

金額が異なる

【消費税試算表】

科目	税率	①合計金額(②~④)
(8)仕入に係る消費税額		
商品仕入高 (461)	5 %	10,000,000
	8 %	2,000,000
小計		12,000,000
合計		12,000,000

※いずれの場合も、2番目に該当する税率残高が「対象外」仕訳入力前に1千万に満たない場合は、正しく表示されます。

2. 修正プログラム（更新用 Ver.5.40b）のタビスランド公開について

修正プログラムをタビスランドにてご提供いたします。簡易課税2次版（帳票対応）ご提供時に、本障害対応を含めてCD-ROMをご提供します。（改版提供CD-ROM（物流）のお客様）

■タビスランドのダウンロード公開：2015年3月17日（火）9:00より

弊社ホームページ「タビスランド」(<http://www.tabisland.ne.jp/>)から[ユーザー・サポート]→[InterKXシリーズ]→[ダウンロード]→[150. InterKX 企業支援]を選択してください。

以上、よろしくお願いします。