

○月別売上(収入)金額及び仕入金額

月	売上(収入)金額	仕入金額
1	2,644,000	1,756,000
2	2,506,000	2,102,000
3	2,980,000	2,149,000
4	3,044,000	2,195,000
5	3,107,000	2,452,000
6	3,459,000	2,283,000
7	3,228,000	2,014,000
8	2,859,000	2,227,000
9	3,351,000	2,456,000
10	3,602,000	2,629,000
11	3,838,000	2,605,000
12	4,135,000	2,728,000
家事消費等	207000	
雑収入	320000	
計	3928000	2759600
うち軽減税率対象	うち 3,000,000	うち 2,000,000

提出用
(令和五年分以降用)

○貸倒引当金繰入額の計算 (この計算に当たっては、「決算の手引き」の「貸倒引当金」の項を読んでください。)

	金額
個別評価による本年分繰入額 (「個別評価による貸倒引当金に関する明細書」の⑬欄の金額を書いてください。)	①
一括評価による本年分繰入額	②
本年分繰入限度額 (②×5.5% (金融業は3.3%))	③
本年分繰入額	④
本年分の貸倒引当金繰入額 (①+④)	⑤

(注) 貸倒引当金、専従者給与と3ページの割増(特別)償却以外の特典を利用する人は、適宜の用紙にその明細を記載し、この決算書に添付してください。

○給料賃金の内訳

氏名	年齢	従事月数	支給額			所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額
			給料賃金	賞与	合計	
〇〇 〇〇	41	12	1,200,000	300,000	1,500,000	17,100
△△ △△	37	12	900,000	225,000	1,125,000	0
その他(人分)						
計		24	2,100,000	525,000	2,625,000	17100

○専従者給与の内訳

氏名	続柄	年齢	従事月数	支給額			所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額
				給料	賞与	合計	
計							

○地代家賃の内訳

支払先の住所・氏名	賃借物件	本年中の賃借料・権利金等	左の賃借料のうち必要経費算入額
〇〇市〇〇町×××-××	土地	1,800,000	1,800,000

○青色申告特別控除額の計算 (この計算に当たっては、「決算の手引き」の「青色申告特別控除」の項を読んでください。)

	金額
本年分の不動産所得の金額(青色申告特別控除額を差し引く前の金額)	⑥
青色申告特別控除前の所得金額(1ページの「損益計算書」の⑭欄の金額を書いてください。)	⑦
65万円又は55万円と⑥のいずれか少ない方の金額(不動産所得から差し引かれる青色申告特別控除額です。)	⑧
青色申告特別控除額 (65万円又は55万円-⑧)と⑦のいずれか少ない方の金額	⑨
上記以外	⑧
の場合	⑨

○売上(収入)金額の明細 ※ 登録番号を記載する場合には、先頭に「T」を付けた上で13桁の数字を記入してください。

整理番号 1 2 3 4 5 6 7 8

売上先名	所在地	登録番号(法人番号)(※)	売上(収入)金額 円
上記以外の売上先の計(雑収入を含む)			39,280,000
計			39,280,000

◎本年における特殊事情

○仕入金額の明細

仕入先名	所在地	登録番号(法人番号)(※)	仕入金額 円
上記以外の仕入先の計			27,596,000
計			27,596,000

○減価償却費の計算

減価償却資産の名称等 (繰延資産を含む)	面積又は数量	取得年月	①取得価額 (償却保証額)	②償却の基礎 になる金額	償却方法	耐用年数	③償却率 又は 改定償却率	④本年中の償却 期間	⑤本年分の 普通償却費 (③×④×⑥)	⑦割増(特別) 償却費	⑧本年分の 償却費合計 (⑤+⑦)	⑨事業専 用割合	⑩本年分の必要 経費算入額 (⑧×⑨)	⑪未償却残高 (期末残高)	摘要
木造建物店舗分	43.00	年 月 H15・ 6	6,000,000 ()	5,400,000	円 旧定額	22	0.046	12 12	248,400	円	248,400	100.00%	248,400	1,674,000	
シャッター分		H20・ 8	600,000 ()	540,000	円 旧定額	22	0.046	12 12	24,840		24,840	100.00	24,840	227,400	
ライトバン	1.00	台 H28・12	500,000 ()	25,000				12 12	5,000		5,000	100.00	5,000	9,830	均等償却
陳列棚	1.00	台 H28・ 7	240,000 12,266 ()	40,415	円 定率	8	0.313	12 12	12,649		12,649	100.00	12,649	27,766	250%定率法
レジスター		R 4・10	250,000 ()	250,000	円 定額	5	0.200	12 12	50,000		50,000	100.00	50,000	200,000	
アーケード負担金		R 4・ 1	300,000 ()	300,000		5		12 12	60,000		60,000	100.00	60,000	240,000	
計			()					12	400,889		400,889		400,889	2,378,996	

(注) 平成19年4月1日以後に取得した減価償却資産について定率法を採用する場合にのみ④欄のカッコ内に償却保証額を記入します。

○利子割引料の内訳(金融機関を除く)

支払先の住所・氏名	期末現在の借入金等の金額 円	本年中の 利子割引料 円	左のうち必要 経費算入額 円

○税理士・弁護士等の報酬・料金の内訳

支払先の住所・氏名	本年中の報酬等の金額 円	左のうち必要 経費算入額 円	所得税及び復興特別 所得税の源泉徴収税額 円
長野県諏訪市大和三丁目 税理士 太郎	200,000	200,000	0

(令和五年分以降用)

