

## 消費税計算基礎表5 仕入科目の明細表

自令和2年4月1日 至 令和3年3月31日

SAMPZAI2 財務R4 サンプル株式会社 (一般課税)

[外税取引税額計算区分：原則方式 ]

勘定科目名	消費税区分	税率	A:税込決算額	B:税抜入力	C:税込入力	D:込消費税	E:本体価額
461 商品仕入高	課税仕入	10	23,914,339		23,914,339	2,174,030	21,740,309
500 役員報酬	不課税仕入		2,016,500				2,016,500
501 給料手当	不課税仕入		16,355,667				16,355,667
504 法定福利費	不課税仕入		1,442,172				1,442,172
505 福利厚生費	課税仕入	10	2,687,800		2,687,800	244,345	2,443,455
510 広告宣伝費	課税仕入	10	6,874,900		6,874,900	624,990	6,249,910
511 運賃	課税仕入	10	3,772,700		3,772,700	342,972	3,429,728
512 販売手数料	課税仕入	10	3,998,300		3,998,300	363,481	3,634,819
520 水道光熱費	課税仕入	10	2,953,000		2,953,000	268,454	2,684,546
521 車両関連費	課税仕入	10	1,623,500		1,623,500	147,590	1,475,910
522 事務消耗品	課税仕入	10	1,116,100		1,116,100	101,463	1,014,637
523 消耗品費	課税仕入	10	1,943,800		1,943,800	176,709	1,767,091
524 賃借料	課税仕入	10	6,135,000		6,135,000	557,727	5,577,273
525 支払保険料	非課税仕入		2,600,000				2,600,000
527 租税公課	不課税仕入		94,123				94,123
529 接待交際費	課税仕入	10	2,582,420		2,582,420	234,765	2,347,655
	[対象外]		20,000				20,000
	[合計]		2,602,420		2,582,420	234,765	2,367,655
530 旅費交通費	課税仕入	10	2,883,263		2,883,263	262,114	2,621,149
531 通信費	課税仕入	10	2,588,600		2,588,600	235,327	2,353,273
532 支払手数料	課税仕入	10	2,223,700		2,223,700	202,154	2,021,546
533 会議費	課税仕入	10	2,348,600		2,348,600	213,509	2,135,091
536 図書教育費	課税仕入	K8	77,760		77,760	5,760	72,000
	課税仕入	10	1,721,600		1,721,600	156,509	1,565,091
	[合計]		1,799,360		1,799,360	162,269	1,637,091
1*通常購入	課税仕入	10	1,721,600		1,721,600	156,509	1,565,091
2*定期購読	課税仕入	K8	77,760		77,760	5,760	72,000
610 支払利息	非課税仕入		604,750				604,750
710 資産売却損	不課税仕入		280,000				280,000
401 材料仕入高	課税仕入	10	40,877,794		40,877,794	3,716,163	37,161,631
410 原賃金	不課税仕入		10,101,034				10,101,034
413 原法定福利	不課税仕入		2,494,529				2,494,529
414 原福利厚生	課税仕入	10	4,630,900		4,630,900	420,990	4,209,910
430 原電力費	課税仕入	10	123,200		123,200	11,200	112,000
431 原燃料費	課税仕入	10	140,800		140,800	12,800	128,000
432 原水道光熱	課税仕入	10	307,120		307,120	27,920	279,200
433 原車両関連	課税仕入	10	660,000		660,000	60,000	600,000
434 原運賃	課税仕入	10	152,400		152,400	13,854	138,546
435 原消耗品費	課税仕入	10	1,651,676		1,651,676	150,152	1,501,524
437 原保険料	非課税仕入		261,360				261,360
441 原交通費	課税仕入	10	301,840		301,840	27,440	274,400
442 原通信費	課税仕入	10	302,280		302,280	27,480	274,800
444 原会議費	課税仕入	10	264,960		264,960	24,087	240,873
446 原図書費	課税仕入	10	426,460		426,460	38,769	387,691
	【仕入合計】		3,466,110				3,466,110
	課税仕入	K8	77,760		77,760	5,760	72,000
	課税仕入	10	119,207,052		119,207,052	10,836,994	108,370,058
	不課税仕入		32,784,025				32,784,025
	[対象外]		20,000				20,000
158 仮払消費税	課税仕入	K8	5,760		5,760		5,760
	課税仕入	10	10,836,994		10,836,994		10,836,994
	[端数其他]		-10,842,754				
	[合計]				10,842,754		10,842,754

※本表での本体価額は消費税区分毎の参考価額です。