

消費税試算表

SAMPZAI2 財務 R 4 サンプル株式会社 (一般課税)
12 東京営業部

売上：科目毎 切り捨て 仕入：科目毎 切り捨て
自 令和03年 1月 1日 至 令和03年 1月31日

科 目	税率	①合計金額(②~④)	②非課税金額	③税抜き金額	④税込み金額	⑤消費税額等(計算)	⑥差引金額	期間発生金額
(1) 売上に係る消費税額								
商品売上高 (810)	10 %	15,240,300			15,240,300	1,385,481	13,854,819	15,240,300
商品B (2)	10 %	15,240,300			15,240,300	1,385,481	13,854,819	15,240,300
製品売上高 (811)	10 %	1,122,000			1,122,000	102,000	1,020,000	1,122,000
合計		16,362,300	0	0	16,362,300	1,487,481	14,874,819	16,362,300
(8) 仕入に係る消費税額								
商品仕入高 (461)	10 %	9,909,644			9,909,644	900,876	9,008,768	9,909,644
福利厚生費 (505)	10 %	328,500			328,500	29,863	298,637	328,500
広告宣伝費 (510)	10 %	1,554,800			1,554,800	141,345	1,413,455	1,554,800
運賃 (511)	10 %	753,400			753,400	68,490	684,910	753,400
販売手数料 (512)	10 %	628,300			628,300	57,118	571,182	628,300
水道光熱費 (520)	10 %	309,400			309,400	28,127	281,273	309,400
車両関連費 (521)	10 %	198,500			198,500	18,045	180,455	198,500
事務用消耗品費 (522)	10 %	77,900			77,900	7,081	70,819	77,900
消耗品費 (523)	10 %	155,900			155,900	14,172	141,728	155,900
賃借料 (524)	10 %	330,000			330,000	30,000	300,000	330,000
支払保険料 (525)		400,000	400,000					400,000
接待交際費 (529)	10 %	393,300			393,300	35,754	357,546	393,300
旅費交通費 (530)	10 %	237,200			237,200	21,563	215,637	237,200
通信費 (531)	10 %	226,000			226,000	20,545	205,455	226,000
会議費 (533)	10 %	380,900			380,900	34,627	346,273	380,900
図書教育費 (536)	10 %	144,900			144,900	13,172	131,728	144,900
通常購入 (1)	10 %	144,900			144,900	13,172	131,728	144,900
合計		16,028,644	400,000	0	15,628,644	1,420,778	14,207,866	16,028,644
(10) 不課税仕入								
法定福利費 (504)		176,264						176,264
合計		176,264						176,264
(26) 消費税額等								
		66,703		0	66,703			0