

税 情 報 集 計 表

サンプル株式会社 2

平成26年度 確定決算 (平成26年 4月 1日 ~ 平成27年 3月31日)

税抜集計

税区分 / 科目		税率	集計	貸借	コード	金額
対象外	税計算対象外		総額	借方	000000	25,314,749
売上	課税売上	8%	総額	貸方	110030	54,604,291
売上高						50,618,163
仮受消費税等						3,986,128
売上	非課税売上		総額	貸方	130000	6,876
受取利息						6,876
売上返還	課税売上に係る返還等	8%	総額	借方	210030	66,000
売上値引						11,111
売上返品						50,000
仮受消費税等						4,889
課税仕入	課税売上対応	5%	総額	借方	310020	40,037
水道光熱費						38,130
仮払消費税等						1,907
課税仕入	課税売上対応	8%	総額	借方	310030	27,351,073
仕入高						24,110,883
荷造発送費						4,000
広告宣伝費						191,494
交際費						63,611
会議費						2,000
旅費交通費						1,370
消耗品費						49,305
事務用消耗品費						7,693
水道光熱費						388,318
支払手数料						6,392
仮払消費税等						2,026,007
設備造作						500,000
課税貨物に係る仕入額	課税売上対応	8%	総額	借方	320030	10,000
仕入高						10,000
課税貨物に係る消費税額	課税売上対応	8%	総額	借方	330030	800
仮払消費税等						800
貸倒	課税貸倒れ	5%	総額	借方	510020	525,000
貸倒損失						500,000
仮受消費税等						25,000
消費税取引	消費税清算		総額	借方	930000	1,303,508
仮払消費税等						-1,278,123
仮受消費税等						2,581,631