消費税試算表

（科目別）

（税込残高・累計）

株式会社　ABC

（自 2015年 1月 1日～至 2015年12月31日）

勘定科目	残高	8%	5%	3%	免税	非課税	輸入	課税対象外他
1101 現金	358,374	0	0	0	0	0	0	-4,441,974
1102 当座預金	5,047,200	0	0	0	0	0	0	851,300
1112 普通預金	8,797,960	0	0	0	0	0	0	1,096,480
1122 定期預金	4,400,000	0	0	0	0	0	0	2,000,000
1127 定期積金	400,000	0	0	0	0	0	0	0
1132 その他	22,400	0	0	0	0	0	0	11,200
1141 受取手形	300,000	0	0	0	0	0	0	0
1142 売掛金	28,936,800	0	0	0	0	0	0	266,500
1146 有価証券	500,000	0	0	0	0	0	0	0
1201 商品	200,000	0	0	0	0	0	0	0
1202 製品	300,000	0	0	0	0	0	0	0
1306 仮払金	100,000	0	0	0	0	0	0	0
1403 機械装置	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0
1405 車両運搬具	2,500,000	0	0	0	0	0	0	0
1406 工具器具備品	500,000	0	0	0	0	0	0	0
1506 電話加入権	150,000	0	0	0	0	0	0	0
1601 出資金	100,000	0	0	0	0	0	0	0
2101 支払手形	1,400,000	0	0	0	0	0	0	200,000
2102 買掛金	6,186,140	0	0	0	0	0	0	-1,782,030
2103 短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	-1,000,000
2105 未払費用	150,000	0	0	0	0	0	0	0
2107 預り金	6,034,600	0	0	0	0	0	0	1,024,300
2202 長期借入金	2,400,000	0	0	0	0	0	0	-600,000
3101 資本金	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0
3306 繰越利益剰余金	34,941,994	0	0	0	0	0	0	0
4101 売上高	44,675,166	44,675,166	0	0	0	0	0	0
5201 仕入高	13,680,500	13,680,500	0	0	0	0	0	0
6102 旅費交通費	11,000	11,000	0	0	0	0	0	0
6103 広告宣伝費	766,200	766,200	0	0	0	0	0	0
6105 発送配達費	7,100	7,100	0	0	0	0	0	0