

科目別課税対象額集計表

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月 31日

OBC商事株式会社

PAGE: 1

コード	科目名	税率	仕/売	通/返	科目金額(税抜)	非課税等取引額	課税取引額(税抜)		消費税額		概算との差額 [B - C]	
							本体価額 (消費税個別計上)	本体価額 (消費税自動計算) [A]	消費税額 (伝票計上) [B]	消費税額 概算 (A×税率) [C]		
203	機械及び装置	8.0%	仕入	通常	30,555,556	0	0	30,555,556	2,444,444	2,444,444	0	0.00%
205	工具、器具及び備品	8.0%	仕入	通常	4,846,297	0	0	4,846,297	387,703	387,703	0	0.00%
500	売上高	8.0%	売上	通常	4,907,787,013	0	87,301,440	4,820,485,573	385,638,280	385,638,845	-565	0.00%
515	売上値引き及び戻り高	-	-	-	3,988,559	0	1,070,202	2,918,357				
		5.0%	売上	返還		(0)	(0)	(30,000)	1,500	1,500	0	0.00%
		8.0%	売上	返還		(0)	(1,070,202)	(2,888,357)	231,061	231,068	-7	0.00%
604	仕入高	8.0%	仕入	通常	2,107,727,909	0	0	2,107,727,909	168,617,918	168,618,232	-314	0.00%
612	仕入値引き及び戻し高	5.0%	-	-	70,000	0	0	70,000				
		5.0%	仕入	返還		(0)	(0)	(70,000)	3,500	3,500	0	0.00%
630	材料仕入高	8.0%	仕入	通常	23,189,112	0	0	23,189,112	1,855,125	1,855,128	-3	0.00%
652	消耗品費	8.0%	仕入	通常	21,103,942	0	0	21,103,942	1,688,311	1,688,315	-4	0.00%
653	水道光熱費	-	-	-	19,100,405	0	0	19,100,405				
		5.0%	仕入	通常		(0)	(0)	(67,810)	3,390	3,390	0	0.00%
		8.0%	仕入	通常		(0)	(0)	(19,032,595)	1,522,599	1,522,607	-8	0.00%
657	運賃	8.0%	仕入	通常	23,812,810	0	0	23,812,810	1,905,019	1,905,024	-5	0.00%
662	電力料等	8.0%	仕入	通常	19,153,440	0	0	19,153,440	1,532,270	1,532,275	-5	0.00%
663	燃料費	8.0%	仕入	通常	24,185,568	0	0	24,185,568	1,934,838	1,934,845	-7	0.00%
680	外注加工費	8.0%	仕入	通常	26,678,557	0	0	26,678,557	2,134,279	2,134,284	-5	0.00%
700	運賃	8.0%	仕入	通常	35,790,568	0	0	35,790,568	2,863,234	2,863,245	-11	0.00%
701	荷造包装費	8.0%	仕入	通常	28,753,242	0	0	28,753,242	2,300,254	2,300,259	-5	0.00%
702	広告宣伝費	8.0%	仕入	通常	183,590,744	0	0	183,590,744	14,687,156	14,687,259	-103	0.00%
704	交際費	-	-	-	2,394,838	569,000	0	1,825,838				
		-%	-	-		(569,000)	(0)	(0)				
		8.0%	仕入	通常		(0)	(0)	(1,825,838)	146,042	146,067	-25	0.00%
740	旅費交通費	8.0%	仕入	通常	10,618,038	0	0	10,618,038	849,332	849,443	-111	0.00%
741	通信費	8.0%	仕入	通常	16,136,458	0	0	16,136,458	1,290,802	1,290,916	-114	0.00%
742	消耗品費	8.0%	仕入	通常	2,124,549	0	0	2,124,549	169,951	169,963	-12	0.00%
743	事務用品費	8.0%	仕入	通常	990,078	0	0	990,078	79,192	79,206	-14	0.00%
744	水道光熱費	8.0%	仕入	通常	31,645,168	0	0	31,645,168	2,531,602	2,531,613	-11	0.00%
748	新聞図書費	8.0%	仕入	通常	3,238,706	0	0	3,238,706	259,084	259,096	-12	0.00%
756	会議費	8.0%	仕入	通常	533,341	0	0	533,341	42,659	42,667	-8	0.00%
782	雑費	8.0%	仕入	通常	135,348	0	0	135,348	10,822	10,827	-5	0.00%

科目別課税対象額集計表

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月 31日

OBC商事株式会社

PAGE: 2

コード	科目名	税率	仕/売	通/返	科目金額(税抜)	非課税等取引額	課税取引額(税抜)		消費税額			
							本体価額 (消費税個別計上)	本体価額 (消費税自動計算) [A]	消費税額 (伝票計上) [B]	消費税額 概算 (A×税率) [C]	概算との差額 [B - C]	
	【消費税個別計上】											
		対象外	仕入	-			-		-209,252,526			
		対象外	売上	-			-		-388,977,052			
		8.0%	売上	通常			87,301,440		3,590,084	6,984,115	-3,394,031	3.89%
		8.0%	売上	返還			1,070,202		18,751	85,616	-66,865	6.25%
	【消費税自動計算】											
		5.0%	仕入	通常				67,810	3,390	3,390	0	0.00%
		5.0%	仕入	返還				70,000	3,500	3,500	0	0.00%
		5.0%	売上	返還				30,000	1,500	1,500	0	0.00%
		8.0%	仕入	通常				2,615,667,864	209,252,636	209,253,418	-782	0.00%
		8.0%	売上	通常				4,820,485,573	385,638,280	385,638,845	-565	0.00%
		8.0%	売上	返還				2,888,357	231,061	231,068	-7	0.00%
								差引消費税	0			