

## 科目別消費税集計表

[1/3]

株式会社 魔法陣

税区分：全税区分

税入力：全税入力

全部門

2019年4月1日～2020年3月31日(決算2)

勘定科目	税区分	税率	借方金額		貸方金額	
			本体価額	消費税額等	本体価額	消費税額等
100 現金	対象外	-	50,872,122	0	55,063,449	0
110 当座預金	対象外	-	154,314,900	0	111,430,998	0
120 普通預金	対象外	-	57,300,000	0	31,855,974	0
150 受取手形	対象外	-	12,905,750	0	11,963,000	0
152 売掛金	対象外	-	59,341,930	0	28,220,650	0
154 貸倒引当金(売)	対象外	-	483,474	0	400,100	0
170 商品	対象外	-	1,600,000	0	1,200,000	0
171 製品	対象外	-	1,651,000	0	1,500,000	0
174 原材料	対象外	-	350,500	0	304,000	0
175 仕掛品	対象外	-	435,000	0	450,000	0
183 未収収益	対象外	-	0	0	290,000	0
215 減価償却累計額	対象外	-	0	0	911,333	0
300 支払手形	対象外	-	432	0	0	0
302 買掛金	対象外	-	34,568,271	0	115,518,329	0
310 短期借入金	対象外	-	1,200,000	0	0	0
320 未払金	対象外	-	0	0	36,100	0
330 預り金	対象外	-	0	0	668,435	0
331 前受収益	対象外	-	0	0	25,660	0
400 資本金	対象外	-	0	0	2,000,000	0
435 別途積立金	対象外	-	0	0	1,000,000	0
440 繰越利益金	対象外	-	1,000,000	0	0	0
500 売上高	課売三	10%	0	0	81,841,424	8,184,130
500 売上高	課売三	8%	0	0	64,255,284	5,140,414
600 期首商品棚卸高	対象外	-	1,200,000	0	0	0
601 仕入高	課仕入	10%	10,756,641	1,075,659	0	0
601 仕入高	課仕入	8%	59,190,216	4,735,214	0	0
609 期末商品棚卸高	対象外	-	0	0	1,600,000	0
610 期首製品棚卸高	対象外	-	1,500,000	0	0	0
612 期末製品棚卸高	対象外	-	0	0	1,651,000	0
620 [製] 期首材料棚卸高	対象外	-	304,000	0	0	0
621 [製] 材料仕入高	課仕入	10%	11,695,365	1,169,535	0	0
621 [製] 材料仕入高	課仕入	8%	4,671,944	373,755	0	0
629 [製] 期末材料棚卸高	対象外	-	0	0	350,500	0
631 [製] 賃金	対象外	-	2,600,000	0	0	0
635 [製] 法定福利費	対象外	-	335,063	0	0	0
636 [製] 福利厚生費	課仕入	10%	24,092	2,408	0	0
636 [製] 福利厚生費	課仕入	8%	13,889	1,111	0	0
640 [製] 外注加工費	課仕入	10%	2,341,415	234,140	0	0
640 [製] 外注加工費	課仕入	8%	1,240,741	99,259	0	0
645 [製] 旅費交通費	課仕入	10%	116,182	11,618	0	0