消費税科目明細書（売上）

商　号　名：　サンプルデータ法人
集計期間　：　令和 2年 4月 1日～令和 3年 3月31日（決算)税込処理

合　計

フリーウェイ税理士事務所　　単位：円

勘定科目	期間取引高 [振替消費税等]	課税対象外 0,9,2,3,4 非課税売(2) 他不課税等	課税売(課=1) (税区=1-10) 本体価額 消費税等	課税売(課=1) (税区=21-30) 本体価額 消費税等	対価の返還等 (課区=51) 本体価額 消費税等	貸倒回収 (課区=92) 本体価額 消費税等
612売上高	61,566,613	0	61,566,621	0	0	0
	6,156,670	0	6,156,662	0	0	0
土地売却額	0	3,000,000	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
有価証券売却額等	0	50,000	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
車両売却	0	0	909,091	0	0	0
	0	0	90,909	0	0	0
合　計	61,566,613	3,050,000	62,475,712	0	0	0
	6,156,670	0	6,247,571	0	0	0
		0				
		0	68,723,283	0	0	0

注記：課税対象外等の集計　明細欄　上　段　非課税売上高（課区＝2-52）
　　下　段　不課税売上高，輸出売上高，非課税資産の輸出等
　　（課区＝0,9,3-53,4）

合計欄　第１行　課区＝2-52
　　第２行　課区＝3-53
　　第３行　課区＝4
　　第４行　課区＝0,9