

令和6年 月別総括集計表(兼 決算準備表・消費税集計表)

- 《注意》 ① 免税事業者の方は、売上、仕入、経費とも「税率10%」「税率8%」「非・不課税」の区別の記入は不要です。
 ② 簡易課税事業者の方は、売上のみ「税率10%」「税率8%」「非・不課税」の区別の記入をしてください。
 ③ 本則課税事業者の方は、売上、仕入、経費とも「税率10%」「税率8%」「非・不課税」の区別の記入をしてください。
 また、仕入と経費については、インボイス区分別の記入もしてください。

インボイス区分欄の記入は、
 上段は⇒インボイス有り及び税込1万円未満の支払金額の合計を記入して下さい。(下記 ※ 参照)
 下段は⇒インボイス無しの支払金額の合計を記入して下さい。

		インボイス区分	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	1 0 月	1 1 月	1 2 月	合計	決算修正	合計(所得税計算の合計)	
売 上	売 上	税率10%																
		税率8%																
		非課税																
		計																
	雑 収 入	税率10%																
		税率8%																
		非・不課税																
		計																
	家 事 消 費	税率10%																
税率8%																		
計																		
仕 入	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	非課税																	
	計																	
経 費	租 税 公 課																	
	荷 造 運 賃	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	水道光熱費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	旅費交通費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	通 信 費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	広告宣伝費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																
	接 待 交 際 費	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
		税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
		非・不課税																
	損害保険料																	
修 繕 費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し																	

期末商品棚卸高 円

※ インボイス制度導入から6年間(令和5年10月1日～令和11年9月30日)、2年前(基準期間)の課税売上が1億円以下または1年前の上半年の課税売上が5,000万円以下の中小事業者は、税込1万円未満の課税仕入れについてはインボイスを保存しなくても、帳簿を保存すればOKです！

【裏面に続きます】

		1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	1 0 月	1 1 月	1 2 月	合計	決算修正	合計(所得税計算の合計)	
経費	消耗品費	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
	福利厚生費	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		非・不課税															
	給料賃金																
	外注工賃	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
	利子割引料																
	地代家賃	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		非課税															
	車両関係費	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		非課税															
		インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
		インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
	取得価格が 10万円以上の 購入費用	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し															
	雑費	税率10%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		税率8%	インボイス有り及び -取引が1万円未満 インボイス無し														
		不課税															
	専従者給与																
経費合計																	

★ 売上先・仕入先 それぞれ上位4社の年間取引額を記入してください。決算書3ページに記入します。

○売上(収入)金額の明細 *登録番号を記載する場合は、先頭に「T」を付けた上で13桁の数字を記入してください。

売上先名	所在地	* 登録番号(法人番号)	売上(収入)金額

○仕入金額の明細 *登録番号を記載する場合は、先頭に「T」を付けた上で13桁の数字を記入してください。

仕入先名	所在地	* 登録番号(法人番号)	仕入金額