

課税取引金額計算表

(令和 年分)

3-2 別紙 表イ-1

科 目	決算額 A	Aのうち課税取引 にならないもの B	課税取引金額 (A-B) C	うち軽減税率 6.24%適用分		うち標準税率 7.8%適用分	
				D	E	F	G
売上(収入)金額 (雑収入を含む) ①	円	円	円	円	円	円	円

【備考】

B欄には、非課税取引、輸出取引等、  
不課税取引を記入します。  
また、売上原価・経費に特定課税仕入れに  
係る支払対価の額が含まれている場合には  
その金額もB欄に記入します。

科 目	決算額 A	Aのうち課税取引 にならないもの B	課税取引金額 (A-B) C	うち軽減税率6.24%適用分		うち標準税率7.8%適用分	
				課税仕入高 D	経過措置(8割控除)の適 用を受ける課税仕入高 E	課税仕入高 F	経過措置(8割控除)の適 用を受ける課税仕入高 G
売 上 原 価	期首商品棚卸高 ②						
	仕入金額 ③						
	小計 ④						
	期末商品棚卸高 ⑤						
	差引原価 ⑥						
差引金額 ⑦							
経 費	租 税 公 課 ⑧						
	荷 造 運 賃 ⑨						
	水 道 光 熱 費 ⑩						
	旅 費 交 通 費 ⑪						
	通 信 費 ⑫						
	広 告 宣 伝 費 ⑬						
	接 待 交 際 費 ⑭						
	損 害 保 険 料 ⑮						
	修 繕 費 ⑯						
	消 耗 品 費 ⑰						
	減 価 償 却 費 ⑱						
	福 利 厚 生 費 ⑲						
	給 料 賃 金 ⑳						
	外 注 工 賃 ㉑						
	利 子 割 引 料 ㉒						
	地 代 家 賃 ㉓						
	貸 倒 金 ㉔						
	⑳						
	㉑						
	㉒						
	㉓						
	㉔						
	雑 費 ㉕						
	計 ㉖						
差 引 金 額 ㉗							
③ + ㉖							

斜線がある欄は、一般的な取引において  
該当しない項目です。