

令和 4 年分所得税青色申告決算書（一般用）

住 所	札幌市北区北13条西3丁目2番24-402号	フリガナ氏名	キューエンタープライズシステムズ Q Enterprise Systems株式会社	事務所所在地	
事業所所在地	同上	電話番号(自宅)	080-5181-0659	氏名(名称)	
業種名	IT	屋号		電話番号	

令和4年12月31日

整理番号	
------	--

損 益 計 算 書（自 1 月 1 日 至 12 月 31 日）

科 目		金 額	科 目		金 額	科 目		金 額		
売上 原価	売上（収入）金額 （雑収入を含む）	1,014,203	経 費	消耗品費	114,063	各 種 引 当 金 等 ・ 準 備 金 等	繰倒引当金	34	-	
	期首商品（製品） 棚卸高	-		減価償却費	-			35	-	
	売上仕入金額 （製品製造原価）	-		福利厚生費	-			36	-	
	小計（2+3）	-		給料賃金	-			計	37	-
	期末商品（製品） 棚卸高	-		外注工賃	572,966			専従者給与	38	-
	差引原価（4-5）	-		利子割引料	-			繰倒引当金	39	-
	差引金額 （1-6）	1,014,203		地代家賃	170,000				40	-
経 費	租税公課	136,010	貸倒金	-			41	-		
	荷造運賃	5,100	新聞図書費	65,453		計	42	-		
	水道光熱費	76,907	少額減価償却資産	-		青色申告特別控除前の所得金額 （33+37-42）	43	-1,630,653		
	旅費交通費	38,870	研修費	4,980		青色申告特別控除額	44	-		
	通信費	30,558	会議費	197,096		所得金額 （43-44）	45	-1,630,653		
	広告宣伝費	-	試験研究費	1,185,330		◎青色申告特別控除については、「決算の手引き」の「青色申告特別控除」の項を読んでください。				
	接待交際費	46,323		-						
	損害保険料	-	雑費	-						
	修繕費	1,200	計	2,644,856						
				差引金額 （7-32）	-1,630,653					

令和 4 年分

フリガナ キューエンタープライズシステムズ

氏名 Q Enterprise Systems株式会社

整理番号	
------	--

○月別売上(収入)金額及び仕入金額

月	売上(収入)金額	仕入金額
1	-	-
2	-	-
3	-	-
4	-	-
5	-	-
6	-	-
7	-	-
8	99,339	-
9	175,000	-
10	150	-
11	696,764	-
12	42,950	-
家事消費等	-	-
雑収入	-	-
計	1,014,203	-
うち軽減税率対象	うち	うち

○給料賃金の内訳

氏名	年齢	従事月数	支給額			所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額
			給料賃金	賞与	合計	
						-
						-
						-
						-
						-
						-
その他(人分)						-
計		延べ従事月数	-	-	-	-

○専従者給与の内訳

氏名	続柄	年齢	従事月数	支給額			所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額
				給料	賞与	合計	
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
計			延べ従事月数	-	-	-	-

○貸倒引当金繰入額の計算

この計算に当たっては、「決算の手引き」の「貸倒引当金」の項を読んで下さい。

	金額
個別評価による本年分繰入額	① -
一括評価に よる本年分 繰入額	② -
本年分繰入限度額 (②×5.5%(金融業は3.3%))	③ -
本年分繰入額	④ -
本年分の貸倒引当金繰入額 (①+④)	⑤ -

○青色申告特別控除額の計算 (この計算に当たっては、「決算の手引き」の「青色申告特別控除」の項を読んで下さい。)

	金額
本年分の不動産所得の金額(青色申告特別控除額を差し引く前の金額)	⑥ -
青色申告特別控除前の所得金額(1ページの「損益計算書」の43欄の金額を書いてください。)	⑦ -
65万円又は55万円 の青色申告特別控除を受ける場合	⑧ -
青色申告特別控除額	⑨ 650,000
上記以外 の場合	⑧ -
青色申告特別控除額	⑨ -

(注) 貸倒引当金、専従者給与や3ページの割増(特別)償却以外の特典を利用する人は、適宜の用紙にその明細を記載し、この決算書に添付して下さい。

○減価償却費の計算

減価償却資産 の名称等 (繰延資産を含む)	面積 又は 数量	取得 年月	(イ) 取得価額 (償却保証額)	(ロ) 償却の基礎 になる金額	償却 方法	耐用 年数	(ハ) 償却率 又は 改定償却率	(ニ) 本年 中の 償却 期間	(ホ) 本年分の 普通償却費	(ヘ) 割増(特別 償却費)	(ト) 本年分の 償却費合計	(チ) 事業専 用割合	(リ) 本年分の必要 経費算入額	(ヌ) 未償却残高 (期末残高)	摘要
			(イ)	(ロ)			月 $\frac{\text{ニ}}{12}$	$(ロ) \times (ハ) \times (ニ)$	$(ロ) \times (ハ) \times (ニ)$		$(ホ) + (ヘ)$	%	$(ト) \times (チ)$		
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	
計			-	-			$\frac{1}{12}$				-		-	-	

(注) 平成19年4月1日以後に取得した減価償却資産について定率法を採用する場合にのみ(イ)欄のカッコ内に償却保証額を記入します。

○利子割引料の内訳(金融機関を除く)

支払先の住所・氏名	期末現在の借入金等の金額	本年中の 利子割引料	左のうち必要 経費算入額

○税理士・弁護士等の報酬・料金の内訳

支払先の住所・氏名	本年中の報酬等の金額	左のうち必要 経費算入額	所得税及び復興特別 所得税の源泉徴収税額

○地代家賃の内訳

支払先の住所・氏名	賃借物件	本年中の賃借料・権利金等	左の賃借料のうち 必要経費算入額
札幌市白石区平和通2丁目北6-28 カクイ協和産業株式会社	第二デラシオン協和	170,000	170,000

◎本年における特殊事情

--

貸借対照表 (資産負債調)

(令和4年12月31日現在)

製造原価の計算

(原価計算を行っていない人は、記入する必要はありません。)

◎ 5万円又は55万円の青色申告特別控除を受ける人は必ず記入して下さい。それ以外の人でも分かる箇所はできるだけ記入して下さい。

資 産 の 部			負 債 ・ 資 本 の 部		
科 目	1月1日(期首)	12月31日(期末)	科 目	1月1日(期首)	12月31日(期末)
現 金	-	-	支 払 手 形	-	-
当 座 預 金	-	-	買 掛 金	-	-
定 期 預 金	-	-	借 入 金	-	-
そ の 他 の 預 金	100,000	71,253	未 払 金	-	-
受 取 手 形	-	-	前 受 金	-	-
売 掛 金	-	-	預 り 金	-	-
有 価 証 券	-	-		-	-
棚 卸 資 産	-	-		-	-
前 払 金	-	-		-	-
貸 付 金	-	-		-	-
建 物	-	-		-	-
建 物 付 属 設 備	-	-		-	-
機 械 装 置	-	-		-	-
車 両 運 搬 具	-	-	貸 倒 引 当 金	-	-
工 具 器 具 備 品	-	-		-	-
土 地	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-	役 員 借 入 金	-	1,601,906
	-	-	資 本 金	100,000	100,000
役 員 貸 付 金	-	-	青 色 申 告 特 別 控 除 前 の 所 得 金 額	-	-1,630,653
合 計	100,000	71,253	合 計	100,000	71,253

(注)「元入金」は、「期首の資産の総額」から「期首の負債の総額」を差し引いて計算します。

科 目	金 額
期首原材料棚卸高	1 -
原材料仕入高	2 -
小計 (1+2)	3 -
期末原材料棚卸高	4 -
差引原材料費 (3-4)	5 -
労 務 費	6 -
外 注 工 賃	7 -
電 力 費	8 -
水 道 光 熱 費	9 -
修 繕 費	10 -
減 価 償 却 費	11 -
	12 -
	13 -
	14 -
	15 -
	16 -
	17 -
	18 -
	19 -
雑 費	20 -
計	21 -
総 製 造 費 (5+6+21)	22 -
期首半製品・仕掛品棚卸高	23 -
小 計 (22+23)	24 -
期末半製品・仕掛品棚卸高	25 -
製 品 製 造 原 価 (24-25)	26 -

(注) 26欄の金額は、1ページの「損益計算書」の3欄に移記してください。