

消費税申告書の数字が合いません。

税抜経理で期末の消費税相殺仕訳で用いる「仮払消費税」「仮受消費税」や、中間納付の仕訳で「仮払消費税」「仮受消費税」を用いて仕訳をおこなう場合、消費税科目の税区分を【00】（消費税に関係ない科目）に変更せず【B4】【Q4】など課税取引の税区分のまま登録した場合、消費税申告書・付表に消費税相殺仕訳で入力した金額が反映してしまうため、正しい集計結果が求められません。

期末の消費税相殺仕訳や中間納付時に消費税科目を用いて仕訳をおこなう場合は、消費税科目の税区分を【00】に変更してください。以下の操作を行うことにより、変更することができます。

The screenshot shows the '振替伝票入力 (コゴ式)' (Journal Entry Input) window. The main window displays a journal entry with the following details:

借方金額	借方科目/補助/税区分/部門	摘要	貸方科目/補助/税区分/部門	貸方金額
2,000	335 仮受消費税等	対象外	191 仮払消費税等	1,000
	000 共通部門		000 共通部門	
			336 未払消費税等	1,000
			000 共通部門	
			0 0	2,000

A red box highlights the '対象外' (Outside Scope) tax classification in the journal entry. A red arrow points from this box to a '税区分' (Tax Classification) dialog box. The dialog box shows a search field with the text '検索するコードを入力してください。' and a list of tax classifications:

コード	説明
00	消費税に関係ない科目
99	不明
A0	非課税売上
B3	課税売上5%
B4	課税売上8%
C3	課税売上返還5%
C4	課税売上返還8%
D3	課税貸倒れ5%
D4	課税貸倒れ8%
E3	課税貸倒れ回収5%
E4	課税貸倒れ回収8%

The '00' option is selected in the list. The dialog box also includes a checkbox for '全税区分を表示する(A)' (Show all tax classifications) and a checkbox for '検索結果に部分一致を含める(M)' (Include partial matches in search results). Buttons for '設定(F5)' (Settings) and 'キャンセル' (Cancel) are at the bottom.

丸で囲まれている税区分欄をクリックし、税区分を【00】（消費税に関係ない科目）変更してください。