

年間スケジュール 株式会社 ○○○

	納税スケジュール	概算金額
1月	前年7月～12月分 源泉所得税	約400万円
	個人住民税 第4期納付期限	約50万円
2月	法人税・住民税・事業税 確定納税	約70万円
	消費税 確定納税	約150万円
3月		
4月		
5月	個人住民税通知	
	国民健康保険通知	
6月	消費税 予定納税(第1期)	約150万円
	個人住民税 第1期納付期限	約50万円
7月	1月～6月 源泉所得税	約600万
8月	個人住民税 第2期納付期限	約50万円
	法人税・住民税・事業税 予定納税	約55万円
9月	消費税予定納税(第2期)	約150万円
10月	個人住民税 第3期納付期限	約50万円
11月	消費税 予定納税(第3期)	約150万円
12月	決算	

<メモ>

【役員報酬】

	月 額	源泉税	差 引
社長	3,500,000円	1,010,700円	2,489,300円
奥様	800,000円	82,630円	717,370円

合 計	4,300,000円	1,093,330円	3,206,670円
-----	------------	------------	------------

【消費税】

H21.9現在予想	6,000,000
中間	4,500,000
支払予定額	1,500,000

【源泉所得税】

7月源泉	1,093,330 円
8月源泉	1,093,330 円
9月源泉	1,093,330 円
10月源泉	1,093,330 円
11月源泉	円
12月源泉	円
合 計	4,373,320 円

【前年実績】

平成20年度(実績)		平成21年度(予定納税)	
法人税	700,000 円	法人税	350,000 円
法人事業税	80,000 円	法人事業税	40,000 円
法人府民税	60,000 円	法人府民税	30,000 円
法人市民税	170,000 円	法人市民税	85,000 円
消費税	6,000,000 円	消費税	6,000,000 円

合 計	7,010,000 円	合 計	6,505,000 円
-----	-------------	-----	-------------

3ヶ月以内で、税金等の支払のために残しておく金額は……

約670万

円です！