

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



1 書類の全体像が見えていない



① 症状

契約書、発票、支払記録、台帳、海関資料などが散在し、何があり何が足りないのか見えていない



② 地雷

必要資料が直前まで見つからず、税務清算や登記抹消の準備が感覚論になりやすい



③ 処方

資料を『契約』『発票』『支払』『固定資産』『在庫』『海関』『銀行』『人事』などに分け、所在と不足を一覧化する



④ 効能

全体像と優先順位が見え、どこから手を付けるべきか判断しやすくなる



⑤ 副作用

整理を始めると、抜けや矛盾が早い段階で見えてくる

⑥ 影響する後工程



資料全体把握



不足確認



整理開始



論点抽出



税務清算準備

証拠書類整理の処方箋

税務清算・海関・固定資産・大家対応を止めないために



2

まず、どの書類が足りないかを知る



① 症状

書類はあるはずだが、どこにあるか分からず、担当者ごとに持ち方も保管場所もばらばらになっている



② 地雷

必要な場面になってから探し始めると、担当退職や引継ぎ不足で見つからないまま進むことがある



③ 処方

契約、発票、支払、台帳、写真、承認記録を分類し、まずは有無だけでも一覧化する



④ 効能

不足書類が早く見え、何を回収し、何を代替説明するかを先に考えられる



⑤ 副作用

整理を始めると、同じ案件でも複数版の資料や内容不一致が見つかることがある

⑥ 影響する後工程



資料回収



社内引継ぎ



専門家連携



本社報告



スケジュール設計

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



3 契約書・発票・支払記録がつながらない



① 症状

契約書はあるが発票がない、発票はあるが支払記録とつながらない、という状態が混在している



② 地雷

発票の不足や不一致は、税務清算時に費用否認や追徴のリスクになりやすい



③ 処方

契約書、発票、銀行振込記録、相手先情報を三点で照合し、不一致を整理する



④ 効能

費用計上の根拠が見え、税務説明や未払整理がしやすくなる



⑤ 副作用

未回収発票や名義不一致など、見たくない論点が表面化することがある

⑥ 影響する後工程



契約確認



発票照合



支払確認



差異整理



税務清算対応

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



4 固定資産台帳と現物が合わない



① 症状

台帳にある設備が現場にない、現場にはあるが台帳に載っていないものがある



② 地雷

処分済みか所在不明かを説明できず、除却や売却処理で止まり、不正処分を疑われることがある



③ 処方

固定資産台帳、現場写真、設備番号、処分記録、売却資料を照合して差異を整理する



④ 効能

除却、売却、廃棄の処理根拠が明確になり、説明責任を果たしやすい



⑤ 副作用

無断処分や記録漏れが発見されることがある

⑥ 影響する後工程



現物確認



台帳照合



差異整理



除却売却判断



税務清算連携

証拠書類整理の処方箋

税務清算・海関・固定資産・大家対応を止めないために



5

在庫・部品・材料の記録を残す



① 症状

在庫はあるが数量根拠が弱く、
廃棄、売却、移管の区分もまだ決まっていない



② 地雷

在庫の処分方法と数量記録が曖昧なまま進むと、
あとで金額や責任の説明に困る



③ 処方

棚卸結果、在庫一覧、写真、処分方法、承認記録をそろえ、
ロットや品目単位で整理する



④ 効能

在庫の出口が見えやすくなり、
売却、廃棄、移管の実務を計画的に進めやすくなる



⑤ 副作用

不良在庫や長期滞留在庫が可視化され、
評価損や処分費の議論が出やすくなる

⑥ 影響する後工程



在庫処分



売却交渉



廃棄証明



税務清算



倉庫明け渡し

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



6 海関・輸出入資料がそろわない



① 症状

輸入設備、部品、手冊、申告書、監督管理資料の所在がバラバラになっている



② 地雷

海関確認前に免税設備や部品を移動・処分すると、追徴関税やペナルティのリスクがある



③ 処方

輸入申告書、手冊、設備リスト、海関承認資料、移転・売却・廃棄予定資料を先に整理する



④ 効能

海関対応の前提資料がそろい、設備や部品をどう扱えるか判断しやすくなる



⑤ 副作用

未解除案件や監督管理期間中の対象物がみつかることがある

⑥ 影響する後工程



海関資料収集



対象確認



処分移転協議



海関対応



税務清算連携

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



7

税務清算に必要な証憑が抜けている



① 症状

費用や損失の処理を進めたいが、税務清算で必要となる証憑がそろっていない



② 地雷

説明資料が弱いと、費用否認、損失否認、追加納税につながりやすい



③ 処方

契約書、発票、支払記録、廃棄証明、売却資料、評価資料などを税目ごとに整理する



④ 効能

税務局への説明根拠が整い、清算時の論点を事前に絞り込みやすくなる



⑤ 副作用

不足証憑や説明不能項目が早めに見つかる

⑥ 影響する後工程



証憑確認



論点整理



追加資料収集



税務清算



登記抹消準備

証拠書類整理の処方箋

税務清算・海関・固定資産・大家対応を止めないために



8 原状回復と返還条件を記録で固める



① 症状

大家との口頭確認は進んでいるが、どこまで戻すか、何を残せるかが文書で固まっていない



② 地雷

退去直前に工事範囲や費用負担で認識差が出ると、追加工事や返還遅れにつながる



③ 処方

賃貸契約、返還条件、工事範囲、現場写真、大家確認書をそろえて合意内容を残す



④ 効能

返還条件のズレを減らせ、原状回復の見積、工事、明け渡しを進めやすくなる



⑤ 副作用

確認を詰めるほど、当初想定より戻し範囲が広がる可能性がある

⑥ 影響する後工程



原状回復



大家交渉



明け渡し



保証金精算



閉鎖スケジュール

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



9 原本管理を甘く見ると、最後に探し回る



① 症状

契約書、許可証、証明書などの原本がどこにあるか分からず、担当者の記憶頼みになっている



② 地雷

提出段階になって原本が見つからず、再発行や再押印で予定が大きく遅れやすい



③ 処方

原本の保管場所、保管責任者、最終更新日を台帳化し、持出記録も残す



④ 効能

必要時にすぐ原本へたどり着け、提出準備が安定する



⑤ 副作用

紛失、私物化、無断持出しが見つかることがある

⑥ 影響する後工程



原本確認



保管台帳作成



再発行要否判断



提出準備



関係者説明

証拠書類整理の処方箋

税務清算・海関・固定資産・大家対応を止めないために



10 担当者がいなくなる前に回収する



① 症状

資料の所在を知っているのが一部担当者だけで、退職や異動の話が先に進んでいる



② 地雷

担当者が離れた後では、保管場所も経緯も分からず、重要資料が埋もれたままになりやすい



③ 処方

人が動く前に、紙資料、電子データ、メール、写真、パスワード、保管先情報を回収する



④ 効能

引継ぎ不足による資料断絶を防ぎ、後工程を新しい担当者でも回しやすくなる



⑤ 副作用

回収を急ぐと、現場からは負担感や不信感を持たれることがある

⑥ 影響する後工程



引継ぎ



社員退職対応



データ保全



税務清算



登記抹消準備

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、
税務清算や登記抹消で詰まらせないために



11 書類整理を後回しにしない



① 症状

書類整理が後回しになり、
問題が見えないまま進んでいる



② 地雷

見えない問題は後工程で爆発し、
税務、海関、銀行、登記の各場面で詰まりやすい



③ 処方

資料の所在、不足、照合不一致、
原本有無を早い段階で見える化する



④ 効能

論点、優先順位、対応順が明確になり、
全体進行を組み立てやすくなる



⑤ 副作用

見たくない問題や追加作業が早く見え、
社内説明が必要になる

⑥ 影響する後工程



問題見える化



優先順位付け



協議



実行



終了管理

証拠書類整理の処方箋

契約書・発票・台帳・海関資料を、税務清算や登記抹消で詰まらせないために



12 書類整理は最後にまとめてやらない



① 症状

書類整理は最後にまとめてやる事務作業だと思い、実務の終盤まで手を付けていない



② 地雷

最後に一気に整理しようとする、不足、矛盾、原本紛失が同時に噴き出し、全体が止まりやすい



③ 処方

撤退や清算の初期段階から、後工程を意識して証拠書類整理を並行して進める



④ 効能

後戻りが減り、税務清算や登記抹消までの流れを安定させやすい



⑤ 副作用

早く始めるほど、前倒しで調整すべき論点が増える

⑥ 影響する後工程



計画立案



実行管理



書類整理



税務清算連携



登記抹消準備