

この用紙はとじこまないでください。

G K 0 3 0 4

第3-(1)号様式

令和 年 月 日	税務署長殿
納税地	(電話番号 - -)
(フリガナ) 法人名	
法人番号	
(フリガナ) 代表者氏名	

※ 一連番号	
所管 要否 整理番号	
申告年月日	令和 年 月 日
申告区分	指導等 庁指定 局指定
通信日付印	確認
年 月 日	
指導年 月 日	相談 区分1 区分2 区分3
令和	

法人用

第一表

令和元年十月一日以後終了

課税期間分(一般用)

自 平成 4 年 4 月 1 日

課税期間分の消費税及び地方

至 令和 5 年 3 月 3 1 日

消費税の(確定)申告書

中間申告 自 平成 年 月 日
 の場合の
 対象期間 至 令和 年 月 日

この申告書による消費税の税額の計算		十 兆 千 百 十 億 千 百 十 万 千 百 十 一 円	
課税標準額	①	3 1 5 1 7 0 0 0	03
消費税額	②	2 4 7 1 9 3 2	06
控除過大調整税額	③		07
控除	④	1 6 6 7 5 6 9	08
返還等に係る税額	⑤		09
貸倒れに係る税額	⑥		10
控除税額小計(④+⑤+⑥)	⑦	1 6 6 7 5 6 9	
控除不足還付税額(⑦-②-③)	⑧		13
差引税額(②+③-⑦)	⑨	8 0 4 3 0 0	15
中間納付税額	⑩	4 1 6 3 0 0	16
納付税額(⑨-⑩)	⑪	3 8 8 0 0 0	17
中間納付還付税額(⑩-⑨)	⑫		18
この申告書が修正申告である場合	⑬		19
既確定税額	⑭		20
差引納付税額	⑮		21
課税資産の譲渡等の対価の額	⑯	3 1 5 1 7 1 0 5	21
資産の譲渡等の対価の額	⑰	3 1 5 1 7 2 8 8	22
この申告書による地方消費税の税額の計算			
地方消費税の課税標準となる消費税額	⑱		51
差引税額	⑲	8 0 4 3 0 0	52
還付額	⑳		53
納税額	㉑	2 2 6 8 0 0	54
中間納付譲渡割額	㉒	1 1 7 4 0 0	55
納付譲渡割額(㉑-㉒)	㉓	1 0 9 4 0 0	56
中間納付還付譲渡割額(㉒-㉑)	㉔		57
この申告書が修正申告である場合	㉕		58
既確定譲渡割額	㉖		59
差引納付譲渡割額	㉗		59
消費税及び地方消費税の合計(納付又は還付)税額	㉘	4 9 7 4 0 0	60

付記事項	割賦基準の適用	<input type="radio"/>	有	<input type="radio"/>	無	31
	延払基準等の適用	<input type="radio"/>	有	<input type="radio"/>	無	32
	工事進行基準の適用	<input type="radio"/>	有	<input type="radio"/>	無	33
	現金主義会計の適用	<input type="radio"/>	有	<input type="radio"/>	無	34
参考事項	課税標準額に対する消費税額の計算の特例の適用	<input type="radio"/>	有	<input type="radio"/>	無	35
	控除算税方の法	<input type="radio"/>	個別対応方式	<input type="radio"/>	一括比例方式	41
	上記以外	<input type="radio"/>	全額控除			
事項	基準期間の課税売上高	29,948 千円				
還す付る金を受付けようとする等	銀行	本店・支店				
	金庫・組合	出張所				
	農協・漁協	本所・支所				
	預金	口座番号				
	ゆうちょ銀行の貯金記号番号					
	郵便局名等					
	※税務署整理欄					
税理士名						
	(電話番号 - -)					
<input type="radio"/>	税理士法第30条の書面提出有					
<input type="radio"/>	税理士法第33条の2の書面提出有					

OCR入力用(この用紙は機械で読み取ります。折ったり汚したりしないでください。)

⑪・⑫又は⑬・⑭の記入をお忘れなく。

⑮ = (⑪ + ⑫) - (⑧ + ⑬ + ⑭ + ⑯) ・修正申告の場合 ⑮ = ⑬ + ⑭
 ⑰が還付税額となる場合はマイナス「-」を付けてください。

第3-(2)号様式

課税標準額等の内訳書

整理番号	<input type="text"/>
------	----------------------

法人用

第二表

令和四年四月一日以後終了課税期間分

改正法附則による税額の特例計算			
軽減売上割合（10営業日）	<input type="radio"/>	附則38①	51
小売等軽減仕入割合	<input type="radio"/>	附則38②	52

納税地	(電話番号 - -)
(フリガナ)	
法人名	
(フリガナ)	
代表者氏名	

自 令和 4 年 4 月 1 日 課税期間分の消費税及び地方消費税の（ 確定 ）申告書
 至 令和 5 年 3 月 3 1 日

（中間申告 自 令和 年 月 日
 の場合の
 対象期間 至 令和 年 月 日）

課税標準額	①	十 兆 千 百 十 億 千 百 十 万 千 百 十 一 円	01
※申告書（第一表）の①欄へ		<input type="text"/>	<input type="text"/>

課税資産の譲渡等 の 対価の額 の 合計額	3 % 適用分	②	<input type="text"/>	02
	4 % 適用分	③	<input type="text"/>	03
	6.3 % 適用分	④	<input type="text"/>	04
	6.24 % 適用分	⑤	<input type="text"/>	05
	7.8 % 適用分	⑥	<input type="text"/>	06
		⑦	<input type="text"/>	07
特定課税仕入れ に係る支払対価 の額の合計額 (注1)	6.3 % 適用分	⑧	<input type="text"/>	11
	7.8 % 適用分	⑨	<input type="text"/>	12
		⑩	<input type="text"/>	13

消費税額	⑪	<input type="text"/>	2 4 7 1 9 3 2	21
※申告書（第一表）の②欄へ				
⑪の内訳	3 % 適用分	⑫	<input type="text"/>	22
	4 % 適用分	⑬	<input type="text"/>	23
	6.3 % 適用分	⑭	<input type="text"/>	24
	6.24 % 適用分	⑮	<input type="text"/>	25
	7.8 % 適用分	⑯	<input type="text"/>	26

返還等対価に係る税額	⑰	<input type="text"/>		31
※申告書（第一表）の⑤欄へ				
⑰の内訳	売上げの返還等対価に係る税額	⑱	<input type="text"/>	32
	特定課税仕入れの返還等対価に係る税額（注1）	⑲	<input type="text"/>	33

地方消費税の課税標準となる消費税額	4 % 適用分	⑳	<input type="text"/>	41
	6.3 % 適用分	㉑	<input type="text"/>	42
	6.24%及び7.8% 適用分	㉒	<input type="text"/>	43
		㉓	<input type="text"/>	44

(注1) ⑧～⑩及び⑱欄は、一般課税により申告する場合で、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載します。

(注2) ㉑～㉓欄が還付税額となる場合はマイナス「-」を付してください。

OCR入力用（この用紙は機械で読み取ります。折ったり汚したりしないでください。）

付表1-3 税率別消費税額計算表 兼 地方消費税の課税標準となる消費税額計算表

一 般

		課税期間	4・4・1 ~ 5・3・31	氏名又は名称		
区 分		税率6.24%適用分 A	税率7.8%適用分 B	合 計 C (A+B)		
課 税 標 準 額 ①		円 000	円 31,517,000	※第二表の①欄へ 円 31,517,000		
内 課 税 資 産 の 譲 渡 等 の 対 価 の 額	①	※第二表の⑤欄へ		※第二表の⑥欄へ		
	①	※第二表の⑤欄へ		※第二表の⑥欄へ		
内 特 定 課 税 仕 入 れ に 係 る 支 払 対 価 の 額	①	※①-2欄は、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載する。		※第二表の⑦欄へ		
	①	※第二表の⑧欄へ		※第二表の⑧欄へ		
消 費 税 額 ②		※第二表の⑧欄へ		※第二表の⑧欄へ 2,471,932		
控 除 過 大 調 整 税 額 ③		(付表2-3の ㉔・㉕ A欄の合計金額)		※第一表の③欄へ		
控 除 税 額	控 除 対 象 仕 入 税 額 ④	(付表2-3の ㉔ A欄の金額) 12,469		(付表2-3の ㉔ B欄の金額) 1,655,100		
	返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 ⑤			※第二表の⑩欄へ		
	内 売 上 げ の 返 還 等 対 価 に 係 る 税 額	⑤			※第二表の⑩欄へ	
		⑤			※第二表の⑩欄へ	
	内 特 定 課 税 仕 入 れ の 返 還 等 対 価 に 係 る 税 額	⑤	※⑤-2欄は、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載する。		※第二表の⑩欄へ	
	貸 倒 れ に 係 る 税 額 ⑥			※第一表の⑥欄へ		
控 除 税 額 小 計 (④+⑤+⑥) ⑦		12,469		1,655,100		
控 除 不 足 還 付 税 額 (⑦-②-③) ⑧				※第一表の⑧欄へ		
差 引 税 額 (②+③-⑦) ⑨				804,300		
地方消費税の課税標準額	控 除 不 足 還 付 税 額 (⑧) ⑩			※第一表の⑩欄へ ※マイナス「-」を付して第二表の㉖及び ㉗欄へ		
	差 引 税 額 (⑨) ⑪			804,300		
譲 渡 割 額	還 付 額 ⑫			(㉖C欄×22/78) ※第一表の⑩欄へ		
	納 税 額 ⑬			(㉖C欄×22/78) ※第一表の⑩欄へ 226,800		

注意 金額の計算においては、1円未満の端数を切り捨てる。

		課税期間	4・4・1 ~ 5・3・31	氏名又は名称	
項 目		税率6.24%適用分 A	税率7.8%適用分 B	合 計 C (A+B)	
	課税売上額(税抜き) ①	円	円	円	円
	免税売上額 ②		31,517,105	31,517,105	
	非課税資産の輸出等の金額、 海外支店等へ移送した資産の価額 ③				
	課税資産の譲渡等の対価の額(①+②+③) ④				※第一表の④欄へ 31,517,105
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額) ⑤				31,517,105
	非課税売上額 ⑥				183
	資産の譲渡等の対価の額(⑤+⑥) ⑦				※第一表の⑦欄へ 31,517,288
課税売上割合(④/⑦) ⑧					[99.99 %] ※端数切捨て
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み) ⑨	215,893	23,229,926	23,445,819	
	課税仕入れに係る消費税額 ⑩	(⑨A欄×6.24/108) 12,469	(⑨B欄×7.8/110) 1,655,100	1,667,569	
	特定課税仕入れに係る支払対価の額 ⑪	※⑪及び⑫欄は、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載する。			
	特定課税仕入れに係る消費税額 ⑫		(⑪B欄×7.8/100)		
	課税貨物に係る消費税額 ⑬				
	納税義務の免除を受けない(受ける) こととなった場合における消費税額 の調整(加算又は減算)額 ⑭				
課税仕入れ等の税額の合計額 (⑩+⑫+⑬±⑭) ⑮		12,469	1,655,100	1,667,569	
課税売上高が5億円以下、かつ、 課税売上割合が95%以上の場合 (⑮の金額) ⑯		12,469	1,655,100	1,667,569	
課5課95 税億税% 売円売未 上超上満 高又割の がは合 場	⑯のうち、課税売上げにのみ要するもの ⑰				
	⑯のうち、課税売上げと非課税売上げに 共通して要するもの ⑱				
	個別対応方式により控除する 課税仕入れ等の税額 ⑲	[⑰+(⑱×④/⑦)]			
	一括比例配分方式により控除する課税仕入れ 等の税額(⑮×④/⑦) ⑳				
控の 除調 税額整	課税売上割合変動時の調整対象固定資産に係る 消費税額の調整(加算又は減算)額 ㉑				
	調整対象固定資産を課税業務用(非課税業務用) に転用した場合の調整(加算又は減算)額 ㉒				
	居住用賃貸建物を課税賃貸用 に供した(譲渡した)場合の加算額 ㉓				
差 引	控除対象仕入税額 [(⑯、⑱又は⑳の金額)±㉑±㉒±㉓]がプラスの時 ㉔	※付表1-3の③A欄へ 12,469	※付表1-3の③B欄へ 1,655,100	1,667,569	
	控除過大調整税額 [(⑯、⑱又は⑳の金額)±㉑±㉒±㉓]がマイナスの時 ㉕	※付表1-3の③A欄へ	※付表1-3の③B欄へ		
貸倒回収に係る消費税額 ㉖		※付表1-3の③A欄へ	※付表1-3の③B欄へ		

注意 1 金額の計算においては、1円未満の端数を切り捨てる。

2 ②及び⑫欄には、値引き、割戻し、割引きなど仕入対価の返還等の金額がある場合(仕入対価の返還等の金額を仕入金額から直接減額している場合を除く。)には、その金額を控除した後の金額を記載する。