

## 第3-(1)号様式

令和 年 月 日	税務署長殿
納税地	広島県広島市南区
(フリガナ)	カブシカイシャ マコシヅメ
法人名	株式会社 馬越設備
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
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 年 月 日		

法人用  
第一表

自 平成 3 年 6 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 4 年 5 月 31 日

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

令和元年十月一日以後終了課税期間分(一般用)

この申告書による消費税の税額の計算	
課税標準額 ①	十兆千百十億千百万千百十一円
消費税額 ②	4 1 4 0 6 0 0 0
控除過大調整税額 ③	
控除対象仕入税額 ④	1 5 1 5 2 4 7
返還等対価に係る税額 ⑤	
貸倒れに係る税額 ⑥	
控除税額小計 (④+⑤+⑥) ⑦	1 5 1 5 2 4 7
控除不足還付税額 (⑦-②-③) ⑧	
差引税額 (②+③-⑦) ⑨	1 7 1 4 4 0 0
中間納付税額 ⑩	
納付税額 (⑨-⑩) ⑪	1 7 1 4 4 0 0
中間納付還付税額 (⑩-⑨) ⑫	
この申告書が修正申告である場合	
既確定税額 ⑬	
差引納付税額 ⑭	
課税売上割合	
課税資産の譲渡等の対価の額 ⑮	4 1 4 0 6 6 2 4
資産の譲渡等の対価の額 ⑯	4 1 4 1 2 6 1 3
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	
控除不足還付税額 ⑰	
差引税額 ⑱	1 7 1 4 4 0 0
還付額 ⑲	
納税額 ⑳	4 8 3 5 0 0
中間納付譲渡割額 ㉑	
納付譲渡割額 (㉑-㉒) ㉒	4 8 3 5 0 0
中間納付還付譲渡割額 (㉒-㉓) ㉓	
この申告書が修正申告である場合	
既確定譲渡割額 ㉔	
差引納付譲渡割額 ㉕	
消費税及び地方消費税の合計(納付又は還付)税額 ㉖	2 1 9 7 9 0 0

⑪・⑫又は⑬・⑭の記入をお忘れなく。

付記事項	割賦基準の適用		有		無	31
	延払基準等の適用		有		無	32
	工事進行基準の適用		有		無	33
	現金主義会計の適用		有		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		有		無	35
	控除税額の方	課税売上高5億円超又は課税売上割合95%未満		個別対応方式		41
	の法	上記以外		一括配分方式		
	基準期間の課税売上高			全額控除		
還す付るを金受付けよう開と等	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)					
	税理士法第30条の書面提出有					
	税理士法第33条の2の書面提出有					

③ = (⑪+⑫) - (⑧+⑩+⑬) ・修正申告の場合⑤ = ⑭+⑮  
⑥ が還付税額となる場合はマイナス「-」を付してください。

## 課税標準額等の内訳書

納税地	広島県広島市南区 (電話番号 — — )
(フリガナ) 法人名	カブシカイシャ マコシヅ 株式会社 馬越設備
(フリガナ) 代表者氏名	

整理番号		法人用
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)		附則38① 51
小売等軽減仕入割合		附則38② 52

自 令和 3 年 6 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 4 年 5 月 31 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

第二表

令和四年四月一日以後終了課税期間分

課税標準額	①	十兆千百十億千百十万千百十一円
※申告書(第一表)の①欄へ		414060000 01

課税資産の 譲渡等の 対価の額 の合計額	3 % 適用分	②		02
	4 % 適用分	③		03
	6.3 % 適用分	④		04
	6.24 % 適用分	⑤		05
	7.8 % 適用分	⑥	41406624	06
特定課税仕入れ に係る支払対価 の額の合計額 (注1)		⑦	41406624	07
	6.3 % 適用分	⑧		11
	7.8 % 適用分	⑨		12
		⑩		13

消	費	税	額	⑪	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div>3</div><div>2</div><div>2</div><div>9</div><div>6</div><div>6</div><div>8</div></div>	21	
※申告書（第一表）の②欄へ							
⑪ の 内 訳	3	%	適 用 分	⑫	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	22	
	4	%	適 用 分	⑬	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	23	
	6.3	%	適 用 分	⑭	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	24	
	6.24	%	適 用 分	⑮	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	25	
	7.8	%	適 用 分	⑯	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div>3</div><div>2</div><div>2</div><div>9</div><div>6</div><div>6</div><div>8</div></div>	26	

返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 ※申告書（第一表）の⑤欄へ		⑰	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	31
⑰の内訳	売 上 げ の 返 還 等 対 価 に 係 る 税 額	⑱	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	32
	特定課税仕入れの返還等対価に係る税額（注１）	⑲	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>	33

地方消費税の 課税標準となる 消費税額  (注2)		㉔	<div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div>
---------------------------------------	--	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(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。

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		3・ 6・ 1 ～ 4・ 5・ 31	氏名又は名称	株式会社 馬越設備
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 41,406,000	円 ※第二表の①欄へ 41,406,000
① の 内 訳	課税資産の譲渡等 の 対 価 の 額 ①   1	※第二表の⑤欄へ	※第二表の⑥欄へ 41,406,624	※第二表の⑦欄へ 41,406,624
	特定課税仕入れに 係る支払対価の額 ①   2	※①-2欄は、課税売上割合が96%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	※第二表の⑩欄へ	※第二表の⑩欄へ
消 費 税 額 ②		※第二表の⑮欄へ	※第二表の⑯欄へ 3,229,668	※第二表の⑰欄へ 3,229,668
控除過大調整税額 ③		(付表2-3の⑮・⑯ A欄の合計金額)	(付表2-3の⑮・⑯ B欄の合計金額)	※第一表の⑱欄へ
控 除 税 額	控除対象仕入税額 ④	(付表2-3の⑰ A欄の金額) 3,288	(付表2-3の⑰ B欄の金額) 1,511,959	※第一表の⑲欄へ 1,515,247
	返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 ⑤			※第二表の⑰欄へ
	⑤ の 内 訳	⑤   1		※第二表の⑱欄へ
		特定課税仕入れ の 返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 ⑤   2	※⑤-2欄は、課税売上割合が96%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⑱欄へ
	貸倒れに係る税額 ⑥			※第一表の⑲欄へ
	控除税額小計 (④+⑤+⑥) ⑦	3,288	1,511,959	※第一表の⑲欄へ 1,515,247
控除不足還付税額 (⑦-②-③) ⑧				※第一表の⑳欄へ
差 引 税 額 (②+③-⑦) ⑨				※第一表の㉑欄へ 1,714,400
地 方 消 費 税 の 課 税 標 準	控除不足還付税額 (⑧) ⑩			※第一表の㉒欄へ ※マイナスイ「-」を付して第二表の㉒及び㉓欄へ
	差 引 税 額 (⑨) ⑪			※第一表の㉓欄へ ※第二表の㉒及び㉓欄へ 1,714,400
譲 渡 割 額	還 付 額 ⑫			(⑩C欄×22/78) ※第一表の㉔欄へ
	納 税 額 ⑬			(⑪C欄×22/78) ※第一表の㉔欄へ 483,500

付表2-3 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表

一般

			課税期間	3・6・1～4・5・31	氏名又は名称	株式会社 馬越設備	
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
	免 税 売 上 額			②		41,406,624	41,406,624
	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⑤欄へ 41,406,624
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額)			⑤			41,406,624
	非 課 税 売 上 額			⑥			5,989
	資 産 の 譲 渡 等 の 対 価 の 額 ( ⑤ + ⑥ )			⑦			※第一表の⑥欄へ 41,412,613
課 税 売 上 割 合 ( ④ / ⑦ )				⑧			[ 99.98%] ※端数 切捨て
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み)			⑨	56,914	21,322,502	21,379,416
	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 額			⑩	⑩A欄×6.24/108 3,288	⑩B欄×7.8/110 1,511,959	1,515,247
	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		⑫B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	3,288	1,511,959	1,515,247
課 税 売 上 高 が 5 億 円 以 下 、 か つ 、 課 税 売 上 割 合 が 9 5 % 以 上 の 場 合 (⑮の金額)				⑯	3,288	1,511,959	1,515,247
課 5 課 95 税 億 税 % 売 円 売 未 上 超 上 満 割 の 高 又 合 場 が は が 合	個 別 対 応 方 式	⑮のうち、課税売上げにのみ要するもの		⑰			
		⑮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 〔⑰+(⑱×④/⑦)〕		⑲			
		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 除 調 整 額	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、⑲又は㉑の金額)±㉑±㉒±㉓〕がプラスの時			㉔	※付表1-3の④A欄へ 3,288	※付表1-3の④B欄へ 1,511,959	1,515,247
	控 除 過 大 調 整 税 額 〔(⑯、⑲又は㉑の金額)±㉑±㉒±㉓〕がマイナスの時			㉕	※付表1-3の⑤A欄へ	※付表1-3の⑤B欄へ	
貸 倒 回 収 に 係 る 消 費 税 額				㉖	※付表1-3の⑥A欄へ	※付表1-3の⑥B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 ⑨及び⑩欄には、値引き、割引、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。  
(R2. 4. 1以後終了課税期間用)