

## 第3-(1)号様式

令和 年 月 日	広島東 税務署長殿
納税地	広島市中区袋町8-14-202 (電話番号 082 - 567 - 4351 )
(フリガナ) 法人名	カブシカ イチャ エイチワイトラスト 株式会社 エイチワイトラスト
法人番号	8240001048478
(フリガナ) 代表者氏名	ハママラ ヒデキ 濱村 英樹

※	一連番号	00070572	法人用
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
欄	令和 年 月 日	令和 年 月 日	令和 年 月 日

自 平成 4 年 5 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 4 月 30 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

第一表

この申告書による消費税の税額の計算	
課税標準額	①
消費税額	②
控除過大調整税額	③
控除対象仕入税額	④
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
控除不足還付税額 (⑦-②-③)	⑧
差引税額 (②+③-⑦)	⑨
中間納付税額	⑩
納付税額 (⑨-⑩)	⑪
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
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
資産の譲渡等の対価の額	⑮
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
差引税額	⑮
還付額	⑯
納税額	⑰
中間納付譲渡割額	⑱
納付譲渡割額 (⑱-⑰)	⑲
中間納付還付譲渡割額 (⑲-⑱)	⑳
この申告書が修正申告である場合	既確定譲渡割額
差引納付譲渡割額	㉑
消費税及び地方消費税の合計(納付又は還付)税額	㉒

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	
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	一括配分方式	41
基準期間の課税売上高	上記以外	全額控除		
還付を受ける金融機関等	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 082 - 272 - 5868 )			
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 = (①+②) - (⑧+⑫+⑯+㉑) ・修正申告の場合㉑ = ⑭+㉑  
⑮ 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	広島市中区袋町8-14-202 (電話番号 082 - 567 - 4351 )
(フリガナ) 法人名	カブシカイシャ エイチワイトラスト 株式会社 エイチワイトラスト
(フリガナ) 代表者氏名	ハムムラ ヒデキ 濱村 英樹

整理番号	00070572	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 4 年 5 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 4 月 30 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	01
※申告書(第一表)の①欄へ		10586000	

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	38596	05
	7.8 % 適用分	⑥	10548948	06
		⑦	10587544	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		11
	7.8 % 適用分	⑨		12
		⑩		13

消費税額	⑪	825115	21	
※申告書(第一表)の②欄へ				
⑪の内訳	3 % 適用分	⑫		22
	4 % 適用分	⑬		23
	6.3 % 適用分	⑭		24
	6.24 % 適用分	⑮	2371	25
	7.8 % 適用分	⑯	822744	26

返還等対価に係る税額	⑰		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		32
	特定課税仕入れの返還等対価に係る税額(注1)	⑲		33

地方消費税の 課税標準となる 消費税額 (注2)		⑳	694000	41
	4 % 適用分	㉑		42
	6.3 % 適用分	㉒		43
	6.24%及び7.8% 適用分	㉓	694000	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。

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・ 5・ 1 ～ 5・ 4・30	氏名又は名称	株式会社 エイチワイトラスト
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 38, 000	円 10, 548, 000	円 ※第二表の①欄へ 10, 586, 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 38, 596	※第二表の⑥欄へ 10, 548, 948	※第二表の⑦欄へ 10, 587, 544
	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 2, 371	※第二表の⑯欄へ 822, 744	※第二表の⑰欄へ 825, 115
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, 172	(付表2-3の⑰ B欄の金額) 127, 881	※第一表の⑲欄へ 131, 053
	返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 ⑤			※第二表の⑲欄へ
	⑤ の 内 訳	⑤   1		※第二表の⑲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⑲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, 172	127, 881	※第一表の⑲欄へ 131, 053
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 694, 000
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 694, 000
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 195, 700

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	4・5・1～5・4・30	氏名又は名称	株式会社 エイチワイトラスト	
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 38,596		円 10,548,948		円 10,587,544
	免 税 売 上 額	②					
	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⑮欄へ 10,587,544
	課税資産の譲渡等の対価の額(④の金額)	⑤					10,587,544
	非 課 税 売 上 額	⑥					
	資産の譲渡等の対価の額(⑤+⑥)	⑦					※第一表の⑮欄へ 10,587,544
課 税 売 上 割 合 ( ④ / ⑦ )		⑧					[ 100.00 %] ※端数 切捨て
	課税仕入れに係る支払対価の額(税込み)	⑨	54,915		1,803,453		1,858,368
	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 額	⑩	⑩A欄×6.24/108 3,172		⑩B欄×7.8/110 127,881		131,053
	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	3,172		127,881		131,053
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	3,172		127,881		131,053
課 5 課 95 税 億 税 % 売 円 売 未 上 超 割 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 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、⑲又は㉑の金額)±㉒±㉓〕がプラスの時		㉔ 3,172		㉔B欄へ 127,881		131,053
	控 除 過 大 調 整 税 額 〔(⑯、⑲又は㉑の金額)±㉒±㉓〕がマイナスの時		㉕		㉕B欄へ		
貸 倒 回 収 に 係 る 消 費 税 額		㉖	※付表1-3の㉓A欄へ		※付表1-3の㉓B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⑫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)