

〔小規模事業者に係る税額控除に関する経過措置を適用する課税期間用〕

特別

課税期間	5・1・1～5・12・31	氏名又は名称	史正韵
------	---------------	--------	-----

1 課税標準額に対する消費税額及び控除対象仕入税額の計算の基礎となる消費税額

区分	課税資産の譲渡等 の対価の額		課税標準額		課税標準額に対する消費税額		買倒回収に係る消費税額		売上対価の返還等 に係る消費税額		控除対象仕入税額の計算 の基礎となる消費税額 (③+④-⑤)	
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	⑩	⑪	⑫
A	0	000	0	0		0					0	
	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く
B	1,900,909	1,900,000	148,200	148,200		148,200					148,200	
	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く
C	1,900,909	1,900,000	148,200	148,200		148,200					148,200	
	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く	①A欄(円未満の端数)を ①A欄(円未満の端数)で除く	①B欄(円未満の端数)を ①B欄(円未満の端数)で除く
合計	(A+B)											

II 控除対象仕入税額とみなされる特別控除税額

項目	特別控除税額 (⑥×80%)		特別控除税額	
	⑦	⑧	A	B
税率6.24%適用分	0			
税率7.8%適用分				
合計				

III 貸倒れに係る税額

項目	貸倒れに係る税額		貸倒れに係る税額	
	⑨	⑩	A	B
税率6.24%適用分				
税率7.8%適用分				
合計				

注意 金額の計算は、⑪、⑫、⑬の欄の端数を切り捨てる