

第3-(1)号様式

年 月 日	新宿	税務署長殿
納税地	東京都新宿区新宿 X-X-X X	
(フリガナ) 名称又は屋号	ザイムアールフォーサンプルカブシキカイシャショウヒゼウ R4サンプル株式会社 (一般課税)	
個人番号又は法人番号	↓個人番号の記載に当たっては、左端を空欄とし、ここから記載してください。	
(フリガナ) 代表者氏名又は氏名	サンプル太郎	

※ 税務署 処理 欄	一連番号	翌年以降 送付不要
	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	確認印
	指導年月日	相談 区分1 区分2 区分3

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 3 1 日

課税期間分の消費税及び地方  
消費税の(確定)申告書

令和元年十月一日以後終了課税期間分(一般用)

中間申告 自 年 月 日  
の場合の  
対象期間 至 年 月 日

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 十 万 千 百 十 一 円
消費税額	②	1 4 4 2 7 7 0 0 0 03
控除過大調整税額	③	0 0 0 0 0 0 0 0 0 07
控除税額	控除対象仕入税額	④ 8 4 5 7 3 4 6 08
	返還等対価に係る税額	⑤ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 09
	貸倒れに係る税額	⑥ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 10
	控除税額小計(④+⑤+⑥)	⑦ 8 4 5 7 3 4 6 0 13
控除不足還付税額(⑦-②-③)	⑧ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 15	
差引税額(②+③-⑦)	⑨ 2 7 9 6 2 0 0 0 16	
中間納付税額	⑩ 1 7 5 3 0 0 0 0 17	
納付税額(⑨-⑩)	⑪ 1 0 4 3 2 0 0 0 18	
中間納付還付税額(⑩-⑨)	⑫ 0 0 0 0 0 0 0 0 19	
この申告書が修正申告である場合	既確定税額	⑬ 0 0 0 0 0 0 0 0 20
	差引納付税額	⑭ 0 0 0 0 0 0 0 0 21
課税売上割合	課税資産の譲渡等の対価の額	⑮ 1 4 4 2 7 7 9 0 9 22
	資産の譲渡等の対価の額	⑯ 1 4 4 7 9 9 0 7 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	⑰	0 0 0 0 0 0 0 0 51
差引税額	⑱	2 7 9 6 2 0 0 0 52
還付額	⑲	0 0 0 0 0 0 0 0 53
譲渡割納税額	⑳	7 8 8 6 0 0 0 0 54
中間納付譲渡割額	㉑	3 5 3 4 0 0 0 0 55
納付譲渡割額(㉑-㉒)	㉒	4 3 5 2 0 0 0 0 56
中間納付還付譲渡割額(㉒-㉑)	㉓	0 0 0 0 0 0 0 0 57
この申告書が修正申告である場合	既確定譲渡割額	㉔ 0 0 0 0 0 0 0 0 58
	差引納付譲渡割額	㉕ 0 0 0 0 0 0 0 0 59
消費税及び地方消費税の合計(納付又は還付)税額	㉖	1 4 7 8 4 0 0 0 60

付記事項	割賦基準の適用	<input type="radio"/>	有 <input type="radio"/>	無 <input type="radio"/>	31
	延払基準等の適用	<input type="radio"/>	有 <input type="radio"/>	無 <input type="radio"/>	32
	工事進行基準の適用	<input type="radio"/>	有 <input type="radio"/>	無 <input type="radio"/>	33
	現金主義会計の適用	<input type="radio"/>	有 <input type="radio"/>	無 <input type="radio"/>	34
	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 <input type="radio"/>	35
参考事項	課税売上高5億円超又は課税売上割合95%未満	<input type="radio"/>	個別対応方式	41	
	上記以外	<input type="radio"/>	一括方式		
還す付る金受付け機と等	基準期間の課税売上高	千円			
	銀行 本店・支店 金庫 組合 出張所 農協 漁協 本所・支所				
※税務署整理欄	預金 口座番号				
	ゆうちょ銀行の貯金記号番号	-			
税理士署名押印	郵便局名等				
	(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				

㉖ = (㉑ + ㉒) - (㉓ + ㉔ + ㉕) ・ 修正申告の場合 ㉖ = ㉑ + ㉕  
㉖が還付税額となる場合はマイナス「-」を付してください。

第3-(2)号様式

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

課税標準額等の内訳書

納税地	東京都新宿区新宿 X-X-X X
(フリガナ)	〒160-0000 (電話番号 03 - 0000 - 0000 )
名称又は屋号	ザイムアールフォーサンプルカブシキカイシャショウヒゼウ R 4 サンプル株式会社 (一般課税)
(フリガナ)	サンプルタロウ
代表者氏名又は氏名	サンプル太郎

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
小売等軽減売上割合	<input type="radio"/>	附則39① 53

第二表

自 令和  2 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  3 年  3 月  3 1 日

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

令和元年十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		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	1	4	4	2	7	7	0	0	0	01

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"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	02
	4 % 適用分	③	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	03
	6.3 % 適用分	④	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	04
	6.24 % 適用分	⑤	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	05
	7.8 % 適用分	⑥	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	1	4	4	2	7	7	9	0	9		06
		⑦	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	1	4	4	2	7	7	9	0	9		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"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	11
	7.8 % 適用分	⑨	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	12
		⑩	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	13

消費税額	⑪	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	1	1	2	5	3	6	0	6		21	
⑪の内訳	3 % 適用分	⑫	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	22
	4 % 適用分	⑬	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	23
	6.3 % 適用分	⑭	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	24
	6.24 % 適用分	⑮	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	25
	7.8 % 適用分	⑯	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	1	1	2	5	3	6	0	6		26	

返還等対価に係る税額	⑰	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	31
⑰の内訳	売上げの返還等対価に係る税額	⑱	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<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"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	33

地方消費税の課税標準となる消費税額	⑳	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	2	7	9	6	2	0	0			41	
(注2)	4 % 適用分	㉑	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	42
	6.3 % 適用分	㉒	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	43
	6.24%及び7.8% 適用分	㉓	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	2	7	9	6	2	0	0			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		2・4・1～3・3・31	氏名又は名称		R4サンプル株式会社（一般課税）
項目		税率6.24%適用分 A	税率7.8%適用分 B	合計 (A+B)	
		円	円	円	
課税売上額（税抜き）			144,277,909	144,277,909	
免税売上額					
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					
課税資産の譲渡等の対価の額（+ +）				第一表の欄へ 144,277,909	
課税資産の譲渡等の対価の額（の金額）				144,277,909	
非課税売上額				521,169	
資産の譲渡等の対価の額（+）				第一表の欄へ 144,799,078	
課税売上割合（/）				[99.64%] 端数切捨て	
課税仕入れに係る支払対価の額（税込み）		77,600	119,207,052	119,284,652	
課税仕入れに係る消費税額		(A欄×6.24/108) 4,483	(B欄×7.8/110) 8,452,863	8,457,346	
特定課税仕入れに係る支払対価の額				及び欄は、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			(B欄×7.8/100)		
課税貨物に係る消費税額					
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					
課税仕入れ等の税額の合計額 （+ + ±）		4,483	8,452,863	8,457,346	
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 （の金額）		4,483	8,452,863	8,457,346	
課5課95 税税% 億 売未 売円 上満 上超 割の 高又 合場 がは が合 控の 除調 税 額整	個別 対 応 方 式	のうち、課税売上げにのみ要するもの			
		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			
		個別対応方式により控除する 課税仕入れ等の税額 〔+(×/ )〕			
一括比例配分方式により控除する課税仕入れ 等の税額（×/）					
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	①				
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	②				
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	③				
控除対象仕入税額 〔（、又はの金額）±①±②+③〕がプラスの時	④	付表1-3の A欄へ 4,483	付表1-3の B欄へ 8,452,863	8,457,346	
控除過大調整税額 〔（、又はの金額）±①±②+③〕がマイナスの時	⑤	付表1-3の A欄へ	付表1-3の B欄へ		
貸倒回収に係る消費税額	⑥	付表1-3の A欄へ	付表1-3の B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 及び欄には、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。