

G K 0 6 0 1

第3-(2)号様式

課税標準額等の内訳書

整理番号

| | |
|----------------------|-------------|
| 納税地 | (電話番号 - -) |
| (フリガナ) 名称 又は屋号 | |
| (フリガナ) 代表者氏名 又は氏名 | |

| 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

令和元年十月一日以後終了課税期間分

自 平成 年 月 日
令和 年 月 日

至 令和 年 月 日

課税期間分の消費税及び地方消費税の()申告書

中間申告 自 平成 年 月 日
令和 年 月 日

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 | 円 |
|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------|----|
| ※申告書(第一表)の①欄へ | | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | 06 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | 07 |
| | 7.8 % 適用分 | ⑨ | | | | | | | | | | | | | 08 |
| | | ⑩ | | | | | | | | | | | | | 09 |

【No.87】 課税売上割合が 95%未満であり、かつ、特定課税仕入れ(例えば、国外事業者が行うネット広告の配信等)がある場合、⑧~⑩欄に特定課税仕入れに係る支払対価の額を記載していますか。

| 消費税額 | ⑪ | 十 | 兆 | 千 | 百 | 十 | 億 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 円 |
|---------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| ※申告書(第一表)の②欄へ | | | | | | | | | | | | | | | 21 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | 25 |
| | 7.8 % 適用分 | ⑯ | | | | | | | | | | | | | 26 |

| 返還等対価に係る税額 | ⑰ | 十 | 兆 | 千 | 百 | 十 | 億 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 円 |
|---------------|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| ※申告書(第一表)の⑤欄へ | | | | | | | | | | | | | | | 31 |
| 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) | 4 % 適用分 | ⑳ | | | | | | | | | | | | | 41 |
| | 6.3 % 適用分 | ㉑ | | | | | | | | | | | | | 42 |
| | 6.24%及び7.8% 適用分 | ㉒ | | | | | | | | | | | | | 43 |
| | | ㉓ | | | | | | | | | | | | | 44 |

(注1) ⑥~⑩及び⑨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。