

令和 年 月 日

收受印

代表者氏名

また、課税売上割合が 80%未満である場合、繰延消費税額等の損金算入限度額の計算をしていますか(資産に係る控除対象外消費税額等が棚卸資産及び特定課税仕入れに係るもの並びに一の資産に係る金額が 20 万円未満である場合で、損金経理をしたものを除きます。)

対象期間 至 令和 年月日

至 令和 年 月 日

第一表

令和五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										付 割 賦 基 準 の 適 用		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 有	<input type="checkbox"/> 無
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									0	0			
中 間 納 付 税 額	⑩									0	0			
納 付 税 額 (⑨ - ⑩)	⑪									0	0			
中 間 納 付 還 付 税 額 (⑩ - ⑨)	⑫									0	0			
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								0	0			
課 税 上 の 譲 渡 等 の 対 価 の 額	⑮													
割 合 の 譲 渡 等 の 対 価 の 額	⑯													
この申告書による地方消費税の課税標準となる消費														
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								0	0			
還 付 額	⑲													
納 税 額	⑳									0	0			
中 間 納 付 讓 渡 割 額	㉑									0	0			
納 付 讓 渡 割 額 (㉒ - ㉑)	㉒									0	0			
中 間 納 付 還 付 讓 渡 割 額 (㉑ - ㉒)	㉓													
この申告書 が修正申告 である場合	既 確 定 讓 渡 割 額	㉔												
	差 引 納 付 讓 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													

【No.48】①欄の金額は、附表2-1①のD欄、E欄(X欄に金額がある場合、附表2-2の各欄)又は2-3①のA欄、B欄の金額のそれぞれ1,000円未満切捨て後の金額の合計額と一致していますか(⑤欄又は附表2-1若しくは2-3⑬の各欄に記載がある場合、返還等対価の額に相当する金額又は特定課税仕入れに係る支払対価の額が加算されていますか。)

【No.57】⑩欄及び㉑欄の金額について、消費税及び地方消費税のそれぞれの金額の集計・配賦誤りや、中間申告11回目分の記載漏れはありませんか。

【No.59】㉖欄の金額は、貸借対照表と法人税申告書別表五(一)の未払(未収)消費税額等の合計額と一致していますか(各月ごとに申告及び納付している外国法人の場合、その合計額に決算月の前月分の納付(還付)税額を調整した金額と一致していますか。)

【No.57】⑩欄及び㉓欄の金額について、消費税及び地方消費税のそれぞれの金額の集計・配賦誤りや、中間申告 11 回目分の記載漏れはありませんか。

【No.59】②6欄の金額は、貸借対照表と法人税申告書別表五(一)の未払(未収)消費税額等の合計額と一致していますか(各月ごとに申告及び納付している外国法人の場合、その合計額に決算月の前月分の納付(還付)税額を調整した金額と一致していますか。)