

第4-(1)号様式

付表1-1 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
〔経過措置対象課税資産の譲渡等を含む課税期間用〕

一 般

課 税 期 間		・ ・ ・ ・ ・		氏 名 又 は 名 称	
区 分		旧 税 率 分 小 計 X	税 率 6.24 % 適 用 分 D	税 率 7.8 % 適 用 分 E	合 計 F (X+D+E)
課 税 標 準 額 ①		(付表1-2の①X欄の金額) 円 000	(付表1-2の①D欄の金額) 円 000	(付表1-2の①E欄の金額) 円 000	※第二表の①欄へ 円 000
課 税 標 準 額 ① の 対 価 の 額 内 特 定 課 税 仕 入 れ に 関 係 する 支 払 対 価 の 額 課 税 額 ② 控 除 過 大 調 整 税 額 ③	① 課税資産の譲渡等の対価の額	(付表1-2の①X欄の金額)			
	② 特定課税仕入れに係る支払対価の額	(付表1-2の②X欄の金額)			
	③ 消費税額	(付表1-2の③X欄の金額)			
	④ 控除過大調整税額	(付表1-2の④X欄の金額)			
	⑤ 控除対象仕入税額	(付表1-2の⑤X欄の金額)	(付表2-1の⑤D欄の金額)	(付表2-1の⑤E欄の金額)	※第一表の④欄へ
控 除 ⑤ の 内 特 定 課 税 仕 入 れ に 関 係 する 支 払 対 価 の 額 課 税 額 ⑥ 控 除 税 額 小 計 (④+⑤+⑥) ⑦	⑥ 返還等対価に係る税額	(付表1-2の⑥X欄の金額)			※第二表の⑥欄へ
	⑦ 売上げの返還等対価に係る税額	(付表1-2の⑦X欄の金額)			※第二表の⑦欄へ
	⑧ 特定課税仕入れの返還等対価に係る税額	(付表1-2の⑧X欄の金額)			
	⑨ 貸倒れに係る税額	(付表1-2の⑨X欄の金額)			
	⑩ 控除税額小計	(付表1-2の⑩X欄の金額)			
控 除 不 足 還 付 税 額 (⑦-②-③) ⑧		(付表1-2の⑧X欄の金額)			
差 引 税 額 (②+③-⑦) ⑨		(付表1-2の⑨X欄の金額)	※⑩E欄へ	※⑩E欄へ	
合 計 差 引 税 額 (⑨-⑧) ⑩					※マイナスの場合は第一表の⑩欄へ ※プラスの場合は第一表の⑩欄へ
地 方 税 課 税 標 準 額 ⑪ の 内 特 定 課 税 仕 入 れ に 関 係 する 支 払 対 価 の 額 課 税 額 ⑫ 控 除 税 額 小 計 (④+⑤+⑥) ⑦	⑪ 控除不足還付税額	(付表1-2の⑪X欄の金額)		(⑧D欄と⑧E欄の合計金額)	
	⑫ 差引税額	(付表1-2の⑫X欄の金額)		(⑨D欄と⑨E欄の合計金額)	
合 計 差 引 地 方 消 費 税 の 課 税 標 準 と なる 消 費 税 額 (⑫-⑪) ⑬		(付表1-2の⑬X欄の金額)		※第二表の⑬欄へ	※マイナスの場合は第一表の⑬欄へ ※プラスの場合は第一表の⑬欄へ ※第二表の⑬欄へ
譲 渡 還 付 額 ⑭ 割 納 税 額 ⑮	⑭ 譲渡還付額	(付表1-2の⑭X欄の金額)		(⑩E欄×22/78)	
	⑮ 割納税額	(付表1-2の⑮X欄の金額)		(⑩E欄×22/78)	
合 計 差 引 譲 渡 割 額 (⑮-⑭) ⑯					※マイナスの場合は第一表の⑯欄へ ※プラスの場合は第一表の⑯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 旧税率が適用された取引がある場合は、付表1-2を作成してから当該付表を作成する。