

# 消費税計算書

(単位:円)

| この申告書による消費税の税額の計算        |      | 円           |           |
|--------------------------|------|-------------|-----------|
| 課税標準額                    | ( 1) | 133,845,000 |           |
| 消費税額                     | ( 2) | 8,432,235   |           |
| 控除過大調整税額                 | ( 3) | 0           |           |
| 控除税額                     |      |             |           |
| 控除対象仕入税額                 | ( 4) | 2,415,683   |           |
| 返還等対価に係る税額               | ( 5) | 0           |           |
| 貸倒れに係る税額                 | ( 6) | 0           |           |
| 控除税額小計                   | ( 7) | 2,415,683   | (4+5+6)   |
| 控除不足還付税額                 | ( 8) | 0           | (7-2-3)   |
| 差引税額                     | ( 9) | 6,016,500   | (2+3-7)   |
| 中間納付税額                   | (10) | 4,200,000   | (入力)      |
| 納付税額                     | (11) | 1,816,500   | (9-10)    |
| 中間納付還付税額                 | (12) | 0           | (10-9)    |
| 課税資産の譲渡等の対価の額            | (15) | 133,845,092 |           |
| 資産の譲渡等の対価の額              | (16) | 133,845,092 |           |
| 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        |      |             |           |
| 控除不足還付税額                 | (17) |             | (8)       |
| 差引税額                     | (18) | 6,016,500   | (9)       |
| 譲渡割額                     |      |             |           |
| 還付額                      | (19) |             | (17×地方税率) |
| 納税額                      | (20) | 1,623,500   | (18×地方税率) |
| 中間納付譲渡割額                 | (21) | 0           | (入力)      |
| 納付譲渡割額                   | (22) | 1,623,500   | (20-21)   |
| 中間納付還付譲渡割額               | (23) | 0           | (21-20)   |
| 消費税および地方消費税の合計(納付又は還付)税額 | (26) | 3,440,000   |           |