第41号書式　（昭57蔵令18・全改、平7蔵令5・平9蔵令15・平15財令48・令元財令5・一部改正）

国税収納金整理資金日記簿

| 年 月 | 日 | 原簿科目 | 原簿丁数 | 受入れ 国庫 | 受入れ その他 | 支払 国庫 | 支払 その他 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1　国税収納金等の受入れ<br>各税受入金 | | ○ | | | |
| | | 2　過誤納金の還付金等支払決定額の整理<br>各税支払決定額振替 | | | | | ○ |
| | | 還付金及償還金 | | | ○ | | |
| | | 3　法第14条第1項の規定による歳入組入れ<br>（国税収入）<br>各税組入金 | | | | ○ | |
| | | 4　還付金等の支払<br>還付金及償還金 | | | | ○ | |
| | | 5　過誤払金の還付金の受入れ<br>（償還金に係るもの）<br>還付金及償還金 | | ○ | | | |
| | | 6　期限経過隔地送金資金支払未済返納金<br>還付金及償還金 | | ○ | | | |
| | | 7　期限経過小切手支払未済額の整理<br>還付金及償還金 | | ○ | | | |
| | | 8　時効が完成した過誤納金の還付金等又はその償還金の歳入組入れ<br>（雑収入）<br>還付金及償還金 | | | | ○ | |
| | | 9　第139条第2項の規定による国税資金勘定及び還付資金勘定における残余に相当する金額の払出し及び翌年度の受入金としての受入れ<br>還付金及償還金 | | | ○ | | ○ |

備考　用紙の大きさは、日本産業規格A列4とする。