



再投資等準備金の損金算入に関する明細書

事業年度
又は連結
事業年度

・

・

法人名

()

Ⅰ 再 投 資 等 準 備 金 の 損 金 算 入 に 関 す る 明 細 書																	
設 立 年 月 日			1	E01	・ ・	翌 期 繰 越 額 の 計 算	期 首 再 投 資 等 準 備 金 の 金 額			13	G10	円					
認 定 地 方 公 共 団 体 の 指 定 を 受 け た 日			2	E02	・ ・		均 入 等 額 益 の 金 計 算	基 準 事 業 年 度 等 の 終 了 の 日 に お け る 再 投 資 等 準 備 金 の 金 額			14	G11					
復 興 推 進 計 画 に つ き 東 日 本 大 震 災 復 興 特 別 区 域 法 第 4 条 第 9 項 の 認 定 が あ っ た 日			3	E03	・ ・			均 等 益 金 算 入 額 (14) × $\frac{\quad}{120 \text{ 又 は } 60}$			15	G12					
当 期 積 立 額			4	G01			同 上 以 外 の 場 合 に よ る 益 金 算 入 額			16	G13						
(4) の 内 訳	(4) の うち 損 金 経 理 に よ る 積 立 額			5	G02			計 (15) + (16)			17	G14					
	(4) の うち 剰 余 金 の 処 分 に よ る 積 立 額			6	G03			当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (12)			18	G15					
積 立 限 度 額 の 計 算	所 得 金 額 総 計 又 は 個 別 所 得 金 額 仮 計 (別 表 四「45 の ①」) 又 は (別 表 四 の 二 付 表「48 の ①」)			7	G04			期 末 再 投 資 等 準 備 金 の 金 額 (13) − (17) + (18)			19	G16					
	新 鉱 床 探 鉱 費 又 は 海 外 新 鉱 床 探 鉱 費 の 特 別 控 除 額 (別 表 十 (三)「43」)			8	G05			貸 借 対 照 表 の 金 額 と の 差 額 の 明 細	貸 借 対 照 表 に 計 上 さ れ て い る 再 投 資 等 準 備 金			20	G17				
	農 業 経 営 基 盤 強 化 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 十 二 (十 四)「10」)			9	G06				差 引 (20) − (19)			21	G18				
	農 用 地 等 を 取 得 し た 場 合 の 圧 縮 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 十 二 (十 四)「43 の 計」)			10	G07				当 期 分	貸 借 対 照 表 の 取 崩 不 足 額 (17) − ((4) − ((20) − 前 期 の (20)))			22	G19			
	積 立 限 度 額 (7) − (8) − (9) − (10)			11	G08					積 立 限 度 超 過 額 (4) − (11)			23	G20			
当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (4) と (11) の うち 少 ない 金 額			12	G09			当 期 に 生 じ た 差 額 の 合 計 額 (22) + (23)			24	G21						
						前 以 前 期 分	前 期 末 に お け る 差 額 (前 期 の (21))			25	G22						
Ⅱ 再 投 資 設 備 等 の 特 別 償 却 に よ る 償 却 額 の 計 算 に 関 す る 付 表																	
産 業 集 積 事 業 の 内 容			26	E04		E10		E16		E22		E28					
資 産 区 分	種 類			27	E05		E11		E17		E23		E29				
	構 造 、 用 途 、 設 備 の 種 類 又 は 区 分			28	E06		E12		E18		E24		E30				
	細 目			29	E07		E13		E19		E25		E31				
	取 得 年 月 日			30	E08		E14		E20		E26		E32				
	産 業 集 積 事 業 の 用 に 供 し た 年 月			31	E09		E15		E21		E27		E33				
特 別 償 却 基 準 額 の 計 算 限 度 額 の 計 算	特 別 償 却 基 準 額 の 計 算	取 得 価 額 (別 表 十 六 (一)「9」、別 表 十 六 (二)「9」、別 表 十 六 (三)「8」又 は 別 表 十 六 (五)「9」)			32	G23	円	G29	円	G35	円	G41	円	円			
		普 通 償 却 限 度 額 (別 表 十 六 (一)「30」、別 表 十 六 (二)「34」、別 表 十 六 (三)「30」又 は 別 表 十 六 (五)「29」)			33	G24		G30		G36		G42		G48			
		特 別 償 却 基 準 額 (32) − (33)			34	G25		G31		G37		G43		G49			
	準 備 金 益 金 算 入 基 準 額 (17)、(37 の ①)、(37 の ②)、(37 の ③) 又 は (37 の ④))			35	G26		G32	(37 の ①)	G38	(37 の ②)	G44	(37 の ③)	G50	(37 の ④)			
	特 別 償 却 限 度 額 (34) と (35) の うち 少 ない 金 額			36	G27		G33		G39		G45		G51				
特 別 償 却 限 度 額 残 額 (35) − (36)			37	G28	①	G34	②	G40	③	G46	④	G52					

別表十二(十五) 令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分