

様式 I D

NTA0H0A415010070

所得の金額の計算に関する明細書

事業年度

：
：

法人名

区 分		総 額 (円)		処 分 (円)					
				留 保		社 外 流 出			
		①		②		③			
当 期 利 益 又 は 当 期 欠 損 の 額		1	G01		Q53		配 当 そ の 他	G105 Q106	
加 算	損金経理をした法人税及び地方法人税（附帯税を除く。）	2	Q02		Q54			Q107	
	損 金 経 理 を し た 道 府 県 民 税 及 び 市 町 村 民 税	3	Q03		Q55			Q108	
	損 金 経 理 を し た 納 税 充 当 金	4	Q04		Q56			Q109	
	損金経理をした附帯税(利子税を除く。)、加算金、延滞金(延納分を除く。)及び過怠税	5	Q05		Q57		そ の 他	Q110	
	減 価 償 却 の 償 却 超 過 額	6	G06		Q58			Q111	
	役 員 給 与 の 損 金 不 算 入 額	7	Q07		Q59		そ の 他	Q112	
	交 際 費 等 の 損 金 不 算 入 額	8	G08		Q60		そ の 他	Q113	
	通 算 法 人 に 係 る 加 算 額 (別表四付表「5」)	9	Q09		Q61		外※	Q114	
		10	G10		Q62			Q115	
	小 計	11	Q11		Q63		外※	Q116	
	減 算	減 価 償 却 超 過 額 の 当 期 認 容 額	12	G12		Q64			Q117
納 税 充 当 金 か ら 支 出 し た 事 業 税 等 の 金 額		13	Q13		Q65			Q118	
受 取 配 当 等 の 益 金 不 算 入 額 (別表八(一)「13」又は「26」)		14	G14		Q66		※	Q119	
外国子会社から受ける剰余金の配当等の益金不算入額 (別表八(二)「26」)		15	Q15		Q67		※	Q120	
受 贈 益 の 益 金 不 算 入 額		16	Q16		Q68		※	Q121	
適 格 現 物 分 配 に 係 る 益 金 不 算 入 額		17	Q17		Q69		※	Q122	
法 人 税 等 の 中 間 納 付 額 及 び 過 誤 納 に 係 る 還 付 金 額		18	Q18		Q70			Q123	
所 得 税 額 等 及 び 欠 損 金 の 繰 戻 し に よ る 還 付 金 額 等		19	Q19		Q71		※	Q124	
通 算 法 人 に 係 る 減 算 額 (別表四付表「10」)		20	Q20		Q72		※	Q125	
		21	G21		Q73			Q126	
小 計		22	Q22		Q74		外※	Q127	
仮 計 (1) + (11) - (22)		23	Q23		Q75		外※	Q128	
対 象 純 支 払 利 子 等 の 損 金 不 算 入 額 (別表十七(二の二)「29」又は「34」)		24	Q24		Q76		そ の 他	Q129	
超 過 利 子 額 の 損 金 算 入 額 (別表十七(二の三)「10」)	25	Q25	△	Q77		※	Q130	△	
仮 計 ((23) から (25) までの計)	26	Q26		Q78		外※	Q131		
寄 附 金 の 損 金 不 算 入 額 (別表十四(二)「24」又は「40」)	27	G27		Q79		そ の 他	Q132		
沖縄の認定法人又は国家戦略特別区域における指定法人の所得の特別控除額又は要加算調整額の益金算入額 (別表十(一)「15」若しくは別表十(二)「10」又は別表十(一)「16」若しくは別表十(二)「11」)	28	Q28		Q80		※	Q133		
法 人 税 額 か ら 控 除 さ れ る 所 得 税 額 (別表六(一)「6の③」)	29	G29		Q81		そ の 他	Q134		
税 額 控 除 の 対 象 と な る 外 国 法 人 税 の 額 (別表六(二の二)「7」)	30	Q30		Q82		そ の 他	Q135		
分配時調整外国税相当額及び外国関係会社等に係る控除対象所得税額等相当額 (別表六(五の二)「5の②」+別表十七(三の六)「1」)	31	Q31		Q83		そ の 他	Q136		
組合等損失額の損金不算入額又は組合等損失超過合計額の損金算入額 (別表九(二)「10」)	32	Q32		Q84			Q137		
対外船舶運航事業者の日本船舶による収入金額に係る所得の金額の損金算入額又は益金算入額 (別表十(四)「20」、「21」又は「23」)	33	Q33		Q85		※	Q138		
合 計 (26) + (27) ± (28) + (29) + (30) + (31) + (32) ± (33)	34	Q34		Q86		外※	Q139		
契 約 者 配 当 の 益 金 算 入 額 (別表九(一)「13」)	35	Q35		Q87			Q140		
特定目的会社等の支払配当又は特定目的信託に係る受託法人の利益の分配等の損金算入額 (別表十(八)「13」、別表十(九)「11」又は別表十(十)「16」若しくは「33」)	36	Q36	△	Q88	△		Q141		
中間申告における繰戻しによる還付に係る災害損失欠損金額の益金算入額	37	Q37		Q89		※	Q142		
非適格合併又は残余財産の全部分配等による移転資産等の譲渡利益額又は譲渡損失額	38	Q38		Q90		※	Q143		
差 引 計 ((34) から (38) までの計)	39	Q39		Q91		外※	Q144		
更生欠損金又は民事再生等評価換えが行われる場合の再生等欠損金の損金算入額 (別表七(三)「9」又は「21」)	40	Q40	△	Q92		※	Q145	△	
通算対象欠損金額の損金算入額又は通算対象所得金額の益金算入額 (別表七の三「5」又は「11」)	41	Q41		Q93		※	Q146		
当 初 配 賦 欠 損 金 控 除 額 の 益 金 算 入 額 (別表七(二)付表一「23の計」)	42	Q42		Q94		※	Q147		
差 引 計 (39) + (40) ± (41) + (42)	43	Q43		Q95		外※	Q148		
欠 損 金 又 は 災 害 損 失 金 等 の 当 期 控 除 額 (別表七(一)「4の計」+別表七(四)「10」)	44	G44	△	Q96		※	Q149	△	
総 計 (43) + (44)	45	Q45		Q97		外※	Q150		
新 鉦 床 探 鉦 費 又 は 海 外 新 鉦 床 探 鉦 費 の 特 別 控 除 額 (別表十(三)「43」)	46	Q46	△	Q98		※	Q151	△	
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」)	47	Q47	△	Q99	△		Q152		
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」)	48	Q48	△	Q100	△		Q153		
関西国際空港用地整備準備金積立額、中部国際空港整備準備金積立額又は再投資等準備金積立額の損金算入額 (別表十二(十一)「15」、別表十二(十二)「10」又は別表十二(十五)「12」)	49	Q49	△	Q101	△		Q154		
特別新事業開拓事業者に対し特定事業活動として出資をした場合の特別勘定繰入額の損金算入額又は特別勘定取崩額の益金算入額 (別表十(六)「15」-「11」)	50	Q50		Q102		※	Q155		
残余財産の確定の日の属する事業年度に係る事業税及び特別法人事業税の損金算入額	51	Q51	△	Q103	△		Q156		
所 得 金 額 又 は 欠 損 金 額	52	G52		G104		外※	Q157		

「52」の「①」欄の金額は、「②」欄の金額に「③」欄の本書の金額を加算し、これから「※」の金額を加減算した額と符合することになります。

御注意

「52」の「①」欄の金額は、「②」欄の金額に「③」欄の本書の金額を加算し、これから「※」の金額を加減算した額と符合することになります。

別表四 令四・四・一以後終了事業年度分