



特定同族会社の留保金額に対する税額の計算に関する明細書

事業年度	：	：	法人名	
------	---	---	-----	--

留 保 金 額 に 対 す る 税 額 の 計 算 (円)										
課 税 留 保 金 額					税 額					
年 3,000 万 円 相 当 額 以 下 の 金 額 ((21)又は(3,000万円× $\frac{\quad}{12}$ )のいずれか少ない金額)	1	Q01	000	(1) の 10 % 相 当 額	5	Q05				
年3,000万円相当額を超え年1億円相当額以下の金額 (((21)－(1))又は(1億円× $\frac{\quad}{12}$ －(1))のいずれか少ない金額)	2	Q02	000	(2) の 15 % 相 当 額	6	Q06				
年 1 億 円 相 当 額 を 超 え る 金 額 (21)－(1)－(2)	3	Q03	000	(3) の 20 % 相 当 額	7	Q07				
計 (21) (1)＋(2)＋(3)	4	G04	000	計 (5)＋(6)＋(7)	8	G08				
課 税 留 保 金 額 の 計 算 (円)										
当 期 留 保 金 額 の 計 算	留 保 所 得 金 額 (別表四「52の②」)	9	(内)	住 民 税 額 の 計 算 の 基 礎 と な る 法 人 税 額	中 小 企 業 者 等 以 外 の 法 人  (別表一「2」＋「4」＋「6」＋「9の外書」－「11」－「17」)－(別表六(六)「9の②」＋「9の④」から「9の⑧」までの合計＋「9の⑩」から「9の⑰」までの合計＋「9の⑳」から「9の㉑」までの合計)	22	Q23			
		G09								
		G10								
	前期末配当等の額(通算法人間配当等の額を除く。) (前期の(11))	10	Q11							
	当期末配当等の額(通算法人間配当等の額を除く。)	11	Q12							
	法人税額及び地方法人税額の合計額 (((別表一「2」－「3」＋「4」＋「6」＋「9の外書」－「11」－「18」)－別表六(五の二)「5の③」)と0のいずれか多い金額)＋ (別表一「32」＋「33」－「37」－「77」)と0のいずれか多い金額)－(別表六(五の二)「5の③」－(別表一「2」－「3」＋「4」＋「6」＋「9の外書」))と0のいずれか多い金額) (マイナスの場合は0)	12	Q13							
	住 民 税 額 (28)	13	Q14							
	外国関係会社等に係る控除対象所得税額等相当額 (別表十七(三の六)「1」)	14	Q15							
	法 人 税 額 等 の 合 計 額 (12)＋(13)－(14) (マイナスの場合は0)	15	Q16							
	通 算 法 人 の 留 保 金 加 算 額 (別表三(一)付表二「5」)	16	Q17							
	通 算 法 人 の 留 保 金 控 除 額 (別表三(一)付表二「10」)	17	Q18							
	他の法人の株式又は出資の基準時の直前における 帳簿価額から減算される金額 (別表三(一)付表一「19」)	18	Q19							
	当 期 留 保 金 額 (9)＋(10)－(11)－(15)＋(16)－(17)－(18)	19	Q20							
留 保 控 除 額 (別表三(一)付表一「33」)	20	Q21								
課 税 留 保 金 額 (19)－(20)	21	Q22	000	住 民 税 額 (24)－(27)	28	Q29				

別表三(一) 令四・四・一以後終了事業年度分