

所得の金額の計算に関する明細書

事業年度	・	・	法人名
------	---	---	-----

御注意

2 1

「利益処分による賞与のうち受給者」ことに債務の確定していない額がある場合は、その額は、「②」欄に含めることとなりますので、「③」の「賞与」欄の金額に含めないで記載します。「38」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から留意してください。

区分	総額	処 分			
		留 保	社 外 流 出		
		①	②	③	
当期利益又は当期欠損の額	1	円	円	配当 賞与 その他	
加	損金の額に算入した法人税(附帯税を除く。)	2			
	損金の額に算入した道府県民税(利子割を除く。)及び市町村民税	3			
	損金の額に算入した道府県民税利子割	4			
	損金の額に算入した納税充当金	5			
	損金の額に算入した附帯税(利子税を除く。)、加算金、延滞金(延滞分を除く。)及び過怠税	6			その他
	減価償却の償却超過額	7			
	交際費等の損金不算入額	8			その他
		9			
		10			
	小 計	11			
	減	減価償却超過額の当期認容額	12		
納税充当金から支出した事業税等の金額		13			
受取配当等の益金不算入額(別表八「11」又は「22」)		14			※
法人税等の中間納付額及び過誤納に係る還付金額		15			
所得税額等及び欠損金の繰戻しによる還付金額等		16			※
		17			
		18			
		19			
		20			
小 計		21			外 ※
仮 計	22			外 ※ △	
(1)+(11)-(21)					
寄附金の損金不算入額(別表十四「20」又は「36」)	23			その他	
技術等海外取引の所得の特別控除額(別表十(一)「9」)	24	△		※ △	
特別自由貿易地域における認定法人の所得の特別控除額(別表十(一)「16」)	25	△		※ △	
法人税額から控除される所得税額(別表六(一)「6」の③)	26			その他	
税額控除の対象とした外国法人税の額等(別表六(二)の「10」-別表十六の三(二)「36」の計)	27			その他	
合 計	28			外 ※	
(22)から(27)までの計)					
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(二)「40」)	29	△		※ △	
総 計	30			外 ※	
(28)+(29)					
契約者配当の益金算入額(別表九「13」)	31			※	
農業協同組合等の留保所得の特別控除額(別表十四「45」、「52」、「58」、「62」、又は「63」)	32	△		※ △	
農業協同組合等の社外流出による益金算入額(別表十(四)「36」)	33			※	
特定目的会社又は証券投資法人の支払配当の損金算入額(別表十(七)「9」又は「24」)	34	△		※ △	
差 引	35			外 ※	
(30)から(34)までの計)					
欠損金又は災害損失金の当期控除額(別表七「2」の計)	36	△		※ △	
私財提供等があった場合等の欠損金の当期控除額(別表七「24」)	37	△		※ △	
所得金額又は欠損金額	38			外 ※	