

欠損金又は災害損失金の損金算入に関する明細書

事業年度	：	：	法人名	
------	---	---	-----	--

別表七(一) 平十八・四・一以後終了事業年度分

事業年度	区 分	控除未済欠損金額		当期控除額	翌期繰越額
		1	2	(別表四「36の①」-(別表七(二)「11」又は「22」)を限度)	(1)-(2)
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失		円	円	
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失				円
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失				
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失				
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失				
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
・	青色欠損・連結みなし欠損・災害損失				
・	設備廃棄欠損・特例欠損				
計					
当期分	欠損金額 (別表四「38の①」)			欠損金の繰戻し額	
	災害損失金 (10)				
	青色欠損金				
合計					
災害により生じた損失の額の計算					
災害の種類				災害のやんだ日	平 . . .
災害を受けた資産の別		棚卸資産 ①	固定資産 (固定資産に準ずる繰延資産を含む) ②	計 ① + ② ③	
当期の欠損金額 (別表四「38の①」)		4			円
災害に損失の生じた額	資産の滅失等により生じた損失の額	5	円	円	
	被害資産の原状回復のための費用の額	6			
	計 (5) + (6)	7			
保険金又は損害賠償金等の額		8			
差引災害により生じた損失の額 (7) - (8)		9			
繰越控除の対象となる損失の額 ((4)の③) と ((9)の③) のうち少ない金額)		10			