

社会・地域貢献準備金の損金算入に関する  
明細書

|                      |        |     |     |
|----------------------|--------|-----|-----|
| 事業年度<br>又は連結<br>事業年度 | ・<br>・ | 法人名 | ( ) |
|----------------------|--------|-----|-----|

別表十二(十四)

平十八・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分

|  |   |   |   |                                |  |    |  |
|--|---|---|---|--------------------------------|--|----|--|
| 当期積立額  | 1 | 円 | 翌 | 期首社会・地域貢献準備金の金額                | 7  | 円  |  |
|  |   |   |   | 当期                             | 日本郵政株式会社法第13条第4項<br>ただし書の規定により基金を取り<br>崩した場合の益金算入額 | 8  |  |
| 積立限度額<br><br>〔当期の日本郵政株式会社法第13条<br>第2項に規定する利益金の額のうち<br>社会・地域貢献基金に積み立てた金額〕 | 2 |   | 繰 | 同上以外の場合による<br>益金算入額            | 9  |    |  |
|  |   |   |   | 越                              | 計<br>(8) + (9)                                     | 10 |  |
| 積立限度超過額<br><br>(1) - (2)   | 3 |   | の | 当期積立額のうち損金算入額<br>(1) - (3)     | 11   |    |  |
|  |   |   |   | 計                              | 差引社会・地域貢献準備金の金額<br>(7) - (10) + (11)               | 12 |  |
|  |   |   |   | 算                              | 累積限度超過額<br>(5)                                     | 13 |  |
| 累積限度超過額の計算   | 4 |   | 算 | 期末社会・地域貢献準備金の金額<br>(12) - (13) | 14   |    |  |
|  |   |   |   | 貸借対照表との差額の明細                   | 貸借対照表に計上されている<br>社会・地域貢献準備金                        | 15 |  |
| 限度超過額合計<br><br>(3) + (5)   | 6 |   | の | 差引<br>(15) - (14)              | 16   |    |  |
|  |   |   |   | 当期分                            | 貸借対照表の取崩不足額<br>(10) - ((1) - ((15) - 前期の(15)))     | 17 |  |
|  |   |   |   | 前前分以                           | 当期に生じた差額の合計額<br>(6) + (17)                         | 18 |  |
|  |   |   |   | 前期末における差額<br>(前期の(16))         | 19   |    |  |

## 別表十二（十四）の記載の仕方

1 この明細書は、日本郵政株式会社が、措置法第57条の9（社会・地域貢献準備金）の規定の適用を受ける場合又は同法第68条の58の2（社会・地域貢献準備金）の規定の適用を受ける場合に記載します。

なお、連結法人については、適用を受ける各連結

法人ごとにこの明細書を作成し、その連結法人の法人名「法人名」のかっこの中に記載してください。

2 「期首社会・地域貢献準備金の金額7」には、当期首現在の税務計算上の社会・地域貢献準備金の金額を記載します。