

交際費等の損金算入に関する明細書

| | | |
|----------------------------|--------|-----|
| 連 結 事 業 年 度 | ・ ・ | 法人名 |
|----------------------------|--------|-----|

| | | | | | | | |
|--|----|---|---|---|--|---|---|
| 支出交際費等の額の合計額 (19の⑤) | 1 | 円 | | | 損金算入限度額 (1)と(2)のうち少ない金額) $\times\frac{80}{100}$ | 3 | 円 |
| 定額控除限度額 (0円又は400万円) $\times\frac{1}{12}$ | 2 | | | | 損金不算入額 (1)-(3) | 4 | |
| 法人名 | | | | | | | 計 |
| 科目 | | ① | ② | ③ | ④ | | ⑤ |
| 交際費 | 5 | 円 | 円 | 円 | 円 | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| | 13 | | | | | | |
| | 14 | | | | | | |
| | 15 | | | | | | |
| | 16 | | | | | | |
| 支出額の合計額 | 17 | | | | | | 円 |
| 交際費等の額から控除される費用の額の合計額 | 18 | | | | | | |
| 差引交際費等の額 (17)-(18) | 19 | | | | | | |
| 個別帰属損金不算入額 (19の①)、(19の②)、 (19の③)又は(19の④) (4) $\times\frac{1}{(19の⑤)}$ | 20 | | | | | | |