

別表一 各事業年度の所得に係る申告書（内国法人の分）…令三・四・一以後終了事業年度等分

納税地、法人名、代表者住所、事業年度、申告書提出の有無、法人税、地方税、印欄

令和 年 月 日 事業年度分の法人税 申告書
令和 年 月 日 課税事業年度分の地方法人税 申告書

Table with 44 rows for tax calculations (所得金額, 法人税額, 控除税額, etc.) and 17 rows for tax amounts (所得税の額, 外国税額, etc.)

税理士名 署名欄

| | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 事業年度等 | . . . | . . . | . . . | . . . | 法人名 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|

| 法人税額の計算 | | | | | | |
|--|---|-----|--------------------|--|----|-----|
| (1)のうち中小法人等の年800万円相当額以下の金額 (1)と800万円× $\frac{1}{12}$ のうち少ない金額 | 50 | 000 | (50)の15%又は19%相当額 | 53 | | |
| (1)のうち特例税率の適用がある協同組合等の年10億円相当額を超える金額 (1)－10億円× $\frac{1}{12}$ | 51 | 000 | (51)の22%相当額 | 54 | | |
| その他の所得金額 (1)－(50)－(51) | 52 | 000 | (52)の19%又は23.2%相当額 | 55 | | |
| 地方法人税額の計算 | | | | | | |
| 所得の金額に対する法人税額 (33) | 56 | 000 | (56)の10.3%相当額 | 58 | | |
| 課税留保金額に対する法人税額 (34) | 57 | 000 | (57)の10.3%相当額 | 59 | | |
| この申告が修正申告である場合の計算 | | | | | | |
| 法人申告額の計算 | 所得金額又は欠損金額 | 60 | | 所得の金額に対する法人税額 | 68 | |
| | 課税土地譲渡利益金額 | 61 | | 課税留保金額に対する法人税額 | 69 | |
| | 課税留保金額 | 62 | | 課税標準法人税額 (68) + (69) | 70 | 000 |
| | 法人税額 | 63 | | 確定地方法人税額 | 71 | |
| | 還付金額 | 64 | 外 | 中間還付額 | 72 | |
| | この申告により納付すべき法人税額又は減少する還付請求税額 (16)－(63)若しくは(16)＋(64)又は(64)－(28) | 65 | 外 | 欠損金の繰戻しによる還付金額 | 73 | 00 |
| この申告前の | 欠損金又は災害損失金等の当期控除額 | 66 | | この申告により納付すべき地方法人税額 (44)－(71)若しくは(44)＋(72)＋(73)又は((72)－(45))＋((73)－(45)の外書)) | 74 | 00 |
| | 翌期へ繰り越す欠損金又は災害損失金 | 67 | | | | |

利益積立金額及び資本金等の額の計算に関する明細書

事業年度 . . . 法人名

別表五(一) 令三・四・一以後終了事業年度分

御注意

この表は、通常の場合には次の算式により検算ができます。
 期首現在利益積立金額合計「31」① + 別表四留保所得金額又は欠損金額「48」
 = 差引翌期首現在利益積立金額合計「31」④
 - 中間分、確定分法人税県市民税の合計額

| 区 分 | | I 利益積立金額の計算に関する明細書 | | | 差引翌期首現在利益積立金額 ①-②+③ ④ |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------|--------|-----------------------------|
| | | 期首現在利益積立金額 ① | 当期の増減 | | |
| | | | 減 ② | 増 ③ | |
| 利益準備金 | 1 | 円 | | 円 | 円 |
| 積立金 | 2 | | | | |
| | 3 | | | | |
| | 4 | | | | |
| | 5 | | | | |
| | 6 | | | | |
| | 7 | | | | |
| | 8 | | | | |
| | 9 | | | | |
| | 10 | | | | |
| | 11 | | | | |
| | 12 | | | | |
| | 13 | | | | |
| | 14 | | | | |
| | 15 | | | | |
| | 16 | | | | |
| | 17 | | | | |
| | 18 | | | | |
| | 19 | | | | |
| | 20 | | | | |
| | 21 | | | | |
| | 22 | | | | |
| | 23 | | | | |
| | 24 | | | | |
| | 25 | | | | |
| 繰越損益金(損は赤) | | 26 | | | |
| 納税充当金 | | 27 | | | |
| 未納法人税等 <small>(当期発生額を控除)</small> | 未納法人税及び未納地方法人税(附帯税を除く。) | 28 | △ | △ | △ |
| | 未納道府県民税(均等割額を含む。) | 29 | △ | △ | △ |
| | 未納市町村民税(均等割額を含む。) | 30 | △ | △ | △ |
| 差引合計額 | | 31 | | | |

II 資本金等の額の計算に関する明細書

| 区 分 | | II 資本金等の額の計算に関する明細書 | | | 差引翌期首現在資本金等の額 ①-②+③ ④ |
|----------|----|---------------------|--------|--------|-----------------------------|
| | | 期首現在資本金等の額 ① | 当期の増減 | | |
| | | | 減 ② | 増 ③ | |
| 資本金又は出資金 | 32 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 資本準備金 | 33 | | | | |
| | 34 | | | | |
| | 35 | | | | |
| 差引合計額 | | 36 | | | |