



(法人税法)

(2) 続き

ケース 2

①	
②	

×

ケース 3

①	
②	

×

受験番号

--	--	--	--	--

問2

(1)


×

(2)

1	
2	
3	
4	
5	

×

受 験 番 号					
---------	--	--	--	--	--

(3)

①	
②	

×

×

(4)


受 験 番 号					
---------	--	--	--	--	--

(5)

事実 関係	該当の可否とその理由
1	
2	
3	

×

×

受験番号

--	--	--	--	--

# Z-69-D [第二問] 答案用紙

(法人税法)

問 I

租税公課・納税充当金に関する事項

問 1

税務上調整すべき金額 (加算・減算の別及び 留保・流出の別)	計算過程

×

×

受 験 地					
受 験 番 号					

評	点

(法人税法)

リース取引に関する事項

問2

所有権移転外リース取引又は 所有権移転リース取引の いずれに該当するか	判断の理由

×

問3

税務上調整すべき金額 (加算・減算の別及び 留保・流出の別)	計算過程

×

受験番号

--	--	--	--	--	--

(法人税法)

有価証券・受取配当等に関する事項

問 4

みなし配当金の金額	計算過程

×

問 5

計算過程
(有価証券)

×

受 験 番 号

--	--	--	--	--	--

問5 続き

×

×

(受取配当等の益金不算入額)

受	験	番	号					
---	---	---	---	--	--	--	--	--

問5 続き

×

×

(控除所得税額)

受	験	番	号					
---	---	---	---	--	--	--	--	--

問5 続き

×

加算調整すべき項目及び金額(留保・流出の別)

×

減算調整すべき項目及び金額(留保・流出の別)

受験番号

問Ⅱ

棚卸資産に関する事項

問6

(法人税法上甲社に適用される当該棚卸資産に係る評価方法)

税務上調整すべき金額 (加算・減算の別及び 留保・流出の別)	計算過程

×

減価償却資産に関する事項

問7

税務上調整すべき金額 (加算・減算の別及び 留保・流出の別)	計算過程
(K建物)	

×

受験番号

問7 続き

(L 機械装置)	
(M 器具備品)	

×

役員給与に関する事項

問8

税務上調整すべき金額 (加算・減算の別及び 留保・流出の別)	計算過程
(N に関して)	

×

受験番号

--	--	--	--	--	--

問8 続き

(0)に関して)	
----------	--

繰越欠損金に関する事項

問9

(欠損金額の当期控除額及びその計算過程)
----------------------

×

×

受験番号					
------	--	--	--	--	--