

株式等に係る譲渡所得等申告のチェックシート【令和2年分用】

住 所 _____

氏 名 _____

項 目 (適用又は該当する項目に チェックしてください)	確 認 事 項 (確認欄にチェックしてください)	確 認
一般の場合	<input type="checkbox"/> ○ 「株式等に係る譲渡所得等の金額の計算明細書」は作成・添付しましたか。	<input type="checkbox"/> (通)
特定口座 (簡易申告 口座) の取引分	<input type="checkbox"/> ○ 「株式等に係る譲渡所得等の金額の計算明細書」は作成・添付しましたか。 (複数の特定口座で取引している場合は、各口座ごとの取引金額を「株式等に係る譲渡所得等の金額の計算明細書」の2面に記載し、その合計金額を1面に記載します。)	<input type="checkbox"/> (通)
特定口座 (源泉徴収 口座) の取引分 ※ 源泉徴収口座の損益 について申告すること を選択する場合は、確定 申告が必要となります。	<input type="checkbox"/> ○ 「株式等に係る譲渡所得等の金額の計算明細書」は作成・添付しましたか。 (複数の特定口座で取引している場合は、各口座ごとの取引金額を「株式等に係る譲渡所得等の金額の計算明細書」の2面に記載し、その合計金額を1面に記載します。)	<input type="checkbox"/> (通)
	<input type="checkbox"/> ・ 「特定口座年間取引報告書」の「源泉徴収税額 (所得税)」欄の金額は、所得税及び復興特別所得税の確定申告書第一表「雑所得・一時所得等の源泉徴収税額の合計額」、第二表「○所得の内訳 (所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額)」及び第三表「○上場株式等の譲渡所得等に関する事項」の欄に記載しましたか。 <input type="checkbox"/> ・ 「特定口座年間取引報告書」の「株式等譲渡所得割額 (住民税)」欄の金額は、所得税及び復興特別所得税の確定申告書第二表「○住民税・事業税に関する事項」の「住民税」の「株式等譲渡所得割額控除額」欄に記載しましたか。	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
上場株式等に係る譲 渡損失の損益通算及 び繰越控除の特例 (措37の12の2 ①) (譲渡損失が生じた年分)	<input type="checkbox"/> ① 「所得税及び復興特別所得税の確定申告書付表(上場株式等に係る譲渡損失の損益通算及び繰越控除用)」は作成・添付しましたか。	<input type="checkbox"/> (通)
	<input type="checkbox"/> ・ 「上場株式等に係る譲渡所得等の金額」は記載されていますか (①欄)。 (この金額が黒字の場合、繰り越される譲渡損失の金額はありません。)	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ・ 「上場株式等に係る譲渡損失の金額」は記載されていますか (②欄)。 (この欄の金額がない場合、繰り越される譲渡損失の金額はありません。)	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ・ 「本年分の損益通算前の上場株式等に係る譲渡損失の金額」は記載されていますか (③欄)。 ※ ③欄に記載される金額は、①欄、②欄のうちいずれか少ない金額です。	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ・ 「本年分の損益通算後の上場株式等に係る譲渡損失の金額」及び「翌年以後に繰り越される上場株式等に係る譲渡損失の金額」は記載されていますか (⑤、⑪欄)。	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ・ 本年分の上場株式等に係る譲渡損失の金額を本年分の分離課税を選択した上場株式等に係る配当所得及び利子所得の金額 (以下「分離課税配当所得等金額」といいます。) と損益通算する場合、「本年分の損益通算前の分離課税配当所得等金額」及び「本年分の損益通算後の分離課税配当所得等金額」は記載されていますか (④、⑥欄)。	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ② 「所得税及び復興特別所得税の確定申告書 (分離課税用) 第三表」は作成しましたか。	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> ・ 本年分の上場株式等に係る譲渡損失の金額を本年分の分離課税配当所得等金額と損益通算する場合、確定申告書の「特例適用条文」欄の「措法」を「○」で囲み「37条の12の2 1項」と記載しましたか。	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> ・ 本年分の上場株式等に係る譲渡損失の金額を本年分の分離課税配当所得等金額と損益通算する場合、「本年分の損益通算後の上場株式等に係る譲渡損失の金額」及び「翌年以後に繰り越される損失の金額」は記載されていますか (⑩、⑬欄)。	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/> ・ 本年分の上場株式等に係る譲渡損失の金額を本年分の分離課税配当所得等金額と損益通算する場合、上場株式等の配当等又は利子等の収入金額及び本年分の損益通算後の分離課税配当所得等金額は記載されていますか (⑮、⑰欄)。	<input type="checkbox"/>	

※ 「上場株式等に係る譲渡損失の損益通算及び繰越控除の特例」 (譲渡損失が生じた年分の翌年以降の年分) についての確認事項は、二面をご覧ください。

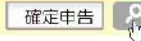
項目 適用又は該当する項目に チェックしてください	確認事項 (確認欄にチェックしてください)	確認
<p>上場株式等に係る譲渡損失の損益通算及び繰越控除の特例 (措37の12の2⑤)</p> <p>(譲渡損失が生じた年分の翌年以降の年分)</p> <p>※ 株式等の譲渡等がない場合でも、翌年以後に譲渡損失を繰り越す場合には、連続して確定申告書を提出する必要があります。</p>	<p>① 本年前3年の各年分において、翌年以後に控除する譲渡損失の金額を記載した確定申告書を連続して提出していませんか。</p>	<input type="checkbox"/>
	<p>② 「所得税及び復興特別所得税の確定申告書付表（上場株式等に係る譲渡損失の損益通算及び繰越控除用）」は作成・添付しましたか。</p>	<input type="checkbox"/> (通)
	<ul style="list-style-type: none"> 本年において生じた上場株式等に係る譲渡損失の金額がある場合には、「本年分の上場株式等に係る譲渡損失の金額及び分離課税配当所得等金額の計算」欄の記載はされていますか(①～⑥欄)。 ※ この場合、一面の「譲渡損失が生じた年分」の確認事項①を参照ください。 	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 本年分の上場株式等に係る譲渡所得等の金額又は分離課税配当所得等金額から上場株式等に係る譲渡損失の金額(繰越損失額)を控除する場合、「前年から繰り越された上場株式等に係る譲渡損失の金額」は損失が生じた各年分の各欄に記載されていますか(④～⑥欄)。 	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 「本年分で差し引く上場株式等に係る譲渡損失の金額」は記載されていますか(⑩～⑪欄)。 ※ 古い年分から順に、上段に上場株式等に係る譲渡所得等の金額から差し引く部分を、下段に分離課税配当所得等金額から差し引く部分を記載します。 	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 本年分の上場株式等に係る譲渡所得等の金額又は分離課税配当所得等金額から上場株式等に係る譲渡損失の金額(繰越損失額)を控除する場合、⑨又は⑩欄は記載されていますか。 	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 「翌年以後に繰り越される上場株式等に係る譲渡損失の金額」は記載されていますか(⑫欄)。 	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 分離課税配当所得等金額から上場株式等に係る譲渡損失の金額(繰越損失額)を控除する場合、「前年から繰り越された上場株式等に係る譲渡損失の金額を控除した後の本年分の分離課税配当所得等金額」は記載されていますか(⑬欄)。 	<input type="checkbox"/>
	<p>③ 「所得税及び復興特別所得税の確定申告書（分離課税用）第三表」は作成しましたか。</p>	<input type="checkbox"/>
	<ul style="list-style-type: none"> 本年分の上場株式等に係る譲渡所得等の金額又は分離課税配当所得等金額から上場株式等に係る譲渡損失の金額(繰越損失額)を控除する場合、確定申告書の「特例適用条文」欄の「措法」を「○」で囲み「37条の12の2 5項」と記載しましたか。 	<input type="checkbox"/>

(注) 上記以外の課税の特例については、税務署にお尋ねください。

措：租税特別措置法

申告書は、「国税庁ホームページ」で作成できます！

STEP 1 「確定申告書等作成コーナー」へアクセス



STEP 2 申告書を作成 画面の案内に従って金額などを入力するだけで申告書が作成できます！

STEP 3 申告書を提出 申告書の提出はe-Tax（データ送信）または郵送等！

e-Taxで送信して提出

マイナンバーカードを使って送信
(マイナンバーカード必須)

用意するものは、次の2つ！

① マイナンバーカード

② ICカードリーダライタ又は
マイナンバーカード対応のスマートフォン



又は



(注) 詳しくは、e-Taxホームページ【<https://www.e-tax.go.jp/>】を御覧ください。

IDとパスワードで送信
(ID・パスワード必須)



「ID・パスワード方式の届出完了通知」の発行を希望される場合は、申告される本人が顔写真付きの本人確認書類を所持の上、**本人の初回ログイン**にお進みください。

確定申告会場で、既にID・パスワード方式の届出が完了している場合は、ご確認ください。

(注) ID・パスワード方式は強制的な強制です。お早急にマイナンバーカードの取得をお願いします。
・メッセージボックスの閲覧には、マイナンバーカード等が必要ですが。

印刷して郵送等で税務署へ提出

プリンタをお持ちでなくても、コンビニエンスストア等のプリントサービス（有料）を利用すれば、印刷できます。

