2 e-Taxソフトで提出する場合の入力要領

「適用額明細書」をe-Taxソフトで提出する場合には、「申告・申請等基本情報」で 入力した項目は、自動で反映されることから、「適用額明細書」は、それ以外の項目 を入力してください(青の網掛け部分)。

なお、その他の法人税関係特別措置に係る入力要領については、P15以降の「Ⅲ 適用を受けようとする法人税関係特別措置ごとの記載の仕方」をご確認ください。 <入力例>

別表一次葉……中小企業者等の法人税率の特例

別表十六(七)…中小企業者等の少額減価償却資産の取得価額の損金算入の特例 の法人税関係特別措置の適用を受ける場合

【別表一の入力画面】



【別表一次葉の入力画面】



【別表十六(七)の入力画面】

意資	種	黄	1	器具及び備品	器具及び備品	器具及び編品	
この産	構	 造		事務機器及び通信 機器	事務機器及び通信 機器	事務機器及び通信 機器	
表は、 区	. ¥8	Ħ	3	電子計算機	被写状	その他の事務機器	
میں مرکب ا	 	<記載の手引の掲載内容(概略)> ⑤ 「租税特別措置法の条項」欄:「第67条の5第1項」					

【適用額明細書の入力画面】

令和 2 年	2 月 28 日 麹町 税務	自平	成 31 年	1 12	月 1	日 日 (○)当初!	【分の〕 是出分	適用額明細 ・ O 再提出分	
納税地	東京都千代田区霞	まか関3-1-1 (03) 358	31 - 4161	ä	整理番号				
(フリガナ) 法 人 名	カプジキガイシャ コクゼイショウジ 株式会社 国税商事			提出枚数 事業種目 医導		1 权 医薬品卸売業	1 权 うち 1 枚目 薬品卸売業 業種番号		
法人番号	9 9999	9999	9999	※税	提出年月日	4	:	月日	
和 木 坑 在 の 資本金の額又は 出 資 金 の 額	2		10,000,000	務署処理					
欠損金額 租税	、特別措置	し、法の条	項	Z	分番号	劳 適	用	額	
2 第42 条	:の3の2 第1	項 第1	号	3	00380			4 8,000,000	
5 第67 亲	きの5 第1	項第	号	6	00277			7 500,000	
(参考)	区分番号「0055 載がある場合に「 等を入力してくが 載例〉	96」のように「 は、「租税特別 ごさい。	租税特別措置 措置法の条項	〕 〕 植	の条項」欄	に「平成31年旧 白部分に「平成3	措置法」: 1年旧措	等の記 諸置法」	

○ 「適用額明細書」の入力に当たっての留意事項

- (1) 「当初提出分」又は「再提出分」欄は、いずれかをチェックしてください。
- (2) 「提出枚数」欄は、提出する「適用額明細書」の「総枚数」とその「適用額明細書」が 「何枚目」になるのかを入力してください。
- (3) 「業種番号」欄は、P12の「3 事業種目・業種番号一覧表」をご確認いただき、 該当する「事業種目」欄の「業種番号」を入力してください(「適用額明細書」入力画 面の「帳票ヘルプ」からも確認することができます。)。
 - (参考1) P12の「3 事業種目・業種番号一覧表」は、「申告のお知らせ」に印字さ れた「業種番号」の上2桁を事業種目別の一覧にしたものです。

「申告のお知らせ」イメージ

利用者識別番号 整理番号	1234123412341234 00456789	別表	一青色申	告用
業種番号	3500			
東京都千代田	1区霞が関3-1-1			
株式会社	国税商事			
	代表取締役 国税太郎	殿		
			麹町	税務署長
	平成31年01月01日 令和01年12月31日	事業年度分及び課税事業年度分の確定申告について		
貴法人の法人	脱の確定申告書及び地方法ノ	人税の確定申告書の提出期限が近づいてきました。確定申・	告書の提	出期限

(参考2)

-Taxソフト for 欧が国WAN+LGWAN - 27_連 - 連結 ル(F) 編集(E) 表示(V) ヘルプ(H)	事業年度分の適用額明編書 SC00E030	-
見在の帳票:連結事業 (<u>ままの)(G)</u> 明細書		
② 建結事業年度分の適用 第明編書のヘルプ 10 (テ □) 11 (テ □) 11 (示) 12 (示)		
目次② 検索(S) たたれの① ○ ① ^{11 単のたけ、はたって} ② 注注をまた(S) がびがびが(S) (S)	素種番号(2桁)の記載に当たって	
	業務委号一覧は こちら(ppp) をご覧/だおい	

(4) 外国法人にあっては、「適用額明細書」の「所得金額又は欠損金額」欄の金額は、 別表一の三の「1」欄及び「13」欄の合計額を入力してください。