

連結事業年度における受取配当等の益金不算入に関する明細書

連 結 事 業 年 度				・ ・		法人名		()				
完全子法人株式等に係る受取配当等の額 (22の計)				1	円		総 資 産 価 額 (18の計)		9	円		
関 係 法 人 株 式 等	受 取 配 当 等 の 額 (25の計)			2			負の債額 利の子計 等算	期末関係法人株式等の帳簿価額 (19の計)		10		
	当期に支払う負債利子等の額			3				受取配当等の額から控除する負債利子等の額 (8) × $\frac{(10)}{(9)}$		11		
	連結法人に支払う負債利子等の額			4			そ の 他 株 式 等	受 取 配 当 等 の 額 (29の計)		12		
	特 別 利 子 の 額			5				期 末 そ の 他 株 式 等 の 帳 簿 価 額 (20の計) + (21の計)		13		
	国外支配株主等に係る負債の利子等の損金不算入額又は関連者等に係る支払利子等の損金不算入額 (別表十七(一)「35」と別表十七の二(二)「29」のうち多い金額)			6				受取配当等の額から控除する負債利子等の額 (8) × $\frac{(13)}{(9)}$		14		
	連結超過利子額の損金算入額 (別表十七の二(三)「10」)			7				受 取 配 当 等 の 益 金 不 算 入 額 (1) + ((2) - (11)) + ((12) - (14)) × 50%		15		
	計 (3) - (4) - (5) - (6) + (7)			8								
総 資 産 価 額 等 の 計 算												
区 分		総資産の帳簿価額		連結法人に支払う負債利子等の元本の負債の額等		総 資 産 価 額 (16) - (17)		期末関係法人株式等の帳簿価額		期末その他株式等の帳簿価額 株式及び出資等 受益権の帳簿価額 × $\frac{50 \text{又は} 25}{100}$		
		16		17		18		19		20		21
前 期 末 現 在 額		円		円		円		円		円		円
当 期 末 現 在 額												
計												
受 取 配 当 等 の 額 の 明 細												
完 全 子 法 人 株 式 等	株式等を保有する連結法人の名称	発行法人の名称		本店の所在地		受取配当等の額の計算期間		受 取 配 当 等 の 額 22				
						・ ・		円				
						・ ・						
						・ ・						
計												
関 係 法 人 株 式 等	株式等を保有する連結法人の名称	発行法人の名称		本店の所在地		効力発生日までの保有期間	保有割合	受 取 配 当 等 の 額 23		左のうち益金の額に算入される金額 24		益金不算入の対象となる金額 (23) - (24) 25
								円		円		円
計												
そ の 他 株 式 等	株式等を保有する連結法人の名称	株式等の発行法人の名称又は銘柄		本店の所在地 (証券投信にあっては、特定株式投信・外貨建等投信・その他投信の別)		受 取 配 当 等 の 額 (その収入額 × $\frac{100}{100}$ 、50又は25) 26		左のうち益金の額に算入される金額 27		28		益金不算入の対象となる金額 (27) - (28) 29
						円		円		円		円
計												
個 別 帰 属 額 の 計 算												
連 結 法 人 名								個 別 帰 属 額 (33) + (37) + (41)		30	円	
完 全 子 法 人 株 式 等				関 係 法 人 株 式 等				そ の 他 株 式 等				
受 取 配 当 等 の 額 (1)		31	円	受 取 配 当 等 の 額 (2)		34	円	受 取 配 当 等 の 額 (12)		38	円	
受取配当等の益金不算入額 (31)		32		受取配当等の額から控除する負債利子等の額 (11)		35		受取配当等の額から控除する負債利子等の額 (14)		39		
$(32) \times \frac{(22) \text{のうち当該連結法人分}}{(22) \text{の計}}$		33		受取配当等の益金不算入額 (34) - (35)		36		受取配当等の益金不算入額 (38) - (39) × 50%		40		
				$(36) \times \frac{(23) \text{のうち当該連結法人分}}{(23) \text{の計}}$		37		$(40) \times \frac{(27) \text{のうち当該連結法人分}}{(27) \text{の計}}$		41		