

最初の連結事業年度の前期実績基準相当額並びに連結納税の承認の取消し及び連結納税への加入の場合の調整額等の計算に関する明細書

|         |             |     |  |
|---------|-------------|-----|--|
| 連結事業年度等 | ・<br>・<br>・ | 法人名 |  |
|---------|-------------|-----|--|

| I 法人税に関する明細書                            |                 |                 |                      |                                    |   |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|------------------------------------|---|
| 最初の連結事業年度の前期実績基準相当額の計算                  |                 |                 |                      |                                    |   |
| 連結法人名                                   | 前事業年度又は前連結事業年度  | 左の月数            | 確定法人税額又は連結法人税個別帰属支払額 | 左の月数換算額                            |   |
|   |                 | 1               | 2                    | $\frac{(2)}{(1)} \times 6$<br>3    |   |
|   | 平・平             | 月               | 円                    |                                    | 円   |
|   | 平・平             |                 |                      |                                    |   |
|   | 平・平             |                 |                      |                                    |   |
|   | 平・平             |                 |                      |                                    |   |
| 最初の連結事業年度の前期実績基準相当額((3)の合計)             | 4               |                 |                      |                                    |   |
| 連結納税の承認の取消しによる調整額の計算                    |                 |                 |                      |                                    |   |
| 承認を取り消された法人の名称                          | 取消事由の区分         | 左の事由の生じた日       | 前期の連結法人税個別帰属受取額      | 前期の連結法人税個別帰属支払額                    |   |
|   |                 |                 | 5                    | 6                                  |   |
|   | 連結内合併           | 平・平             |                      | 円                                  |   |
|   | 残余財産確定          | 平・平             |                      |                                    |   |
|   | その他             | 平・平             | 円                    |                                    |   |
|   | その他             | 平・平             |                      |                                    |   |
| 連結納税の承認の取消しによる加算調整額(5)の合計<br>前期の月数 × 6  | 7               |                 |                      |                                    |   |
| 連結納税の承認の取消しによる減算調整額(6)の合計<br>前期の月数 × 6  | 8               |                 |                      |                                    |   |
| 前期に連結完全支配関係を有することとなった連結加入法人に係る加算調整額の計算  |                 |                 |                      |                                    |   |
| 連結加入法人名                                 | 連結加入日           | 直前の事業年度又は連結事業年度 | 左の月数                 | 連結加入法人の確定法人税額等                     | 調整額   |
|   |                 |                 | 9                    | 10                                 | $\frac{(10)}{(9)} \times \frac{\text{前期開始の日から連結加入日の前日までの期間の月数}}{\text{前期の月数}} \times 6$<br>11               |
|   | 平・平             | 平・平             | 月                    | 円                                  | 円   |
|   | 平・平             | 平・平             |                      |                                    |   |
| 前期の連結加入法人に係る加算調整額(11)の合計                | 12              |                 |                      |                                    |   |
| 当期に連結完全支配関係を有することとなった連結加入法人に係る加算調整額の計算  |                 |                 |                      |                                    |   |
| 連結加入法人名                                 | 連結加入日           | 直前の事業年度又は連結事業年度 | 左の月数                 | 連結加入法人の確定法人税額等                     | 調整額   |
|   |                 |                 | 13                   | 14                                 | $\frac{(14)}{(13)} \times \left[ \frac{\text{連結加入日から当期をまわす期間の月数}}{\text{連結開始の日以後6月以内の期間の月数}} \right]$<br>15 |
|   | 平・平             | 平・平             | 月                    | 円                                  | 円   |
|   | 平・平             | 平・平             |                      |                                    |   |
| 当期の連結加入法人に係る加算調整額(15)の合計                | 16              |                 |                      |                                    |   |
| 最初の連結事業年度の連結親法人を設立した適格合併による加算調整額の計算     |                 |                 |                      |                                    |   |
| 被合併法人名                                  | 直前の事業年度又は連結事業年度 | 左の月数            | 被合併法人の確定法人税額等        | 調整額                                |   |
|   |                 | 17              | 18                   | $\frac{(18)}{(17)} \times 6$<br>19 |   |
|   | 平・平             | 月               | 円                    | 円                                  |   |
|   | 平・平             |                 |                      |                                    |   |
| 最初の連結事業年度の連結親法人を設立した適格合併による加算調整額(19)の合計 | 20              |                 |                      |                                    |   |

Ⅱ 地方法人税に関する明細書

| 最初の連結事業年度の前期実績基準相当額の計算                      |         |           |      |                              |   |  |
|---|---------|-----------|------|------------------------------|---|--|
| 連結法人名                                       | 前課税事業年度 | 左の月数      |      | 単体地方法人税額又は連結<br>地方法人税個別帰属支払額 | 左の月数換算額<br>$\frac{(22)}{(21)} \times 6$ |  |
|   |         | 21        | 22   | 23                           | 23                                      |  |
|   | 平 . .   | 月         |      | 円                            | 円                                       |  |
|   | 平 . .   |           |      |                              |   |  |
|   | 平 . .   |           |      |                              |   |  |
|   | 平 . .   |           |      |                              |   |  |
|   | 平 . .   |           |      |                              |   |  |
| 最初の連結事業年度の前期実績基準相当額<br>(23)の合計              | 24      |           |      |                              |   |  |
| 連結納税の承認の取消しによる調整額の計算                        |         |           |      |                              |   |  |
| 承認を取り消された法人の名称                              | 取消事由の区分 | 左の事由の生じた日 |      | 前課税事業年度の連結地<br>方法人税個別帰属受取額   | 前課税事業年度の連結地<br>方法人税個別帰属支払額              |  |
|   |         | 25        | 26   | 25                           | 26                                      |  |
|   | 連結内合併   | 平 . .     |      |                              | 円                                       |  |
|   | 残余財産確定  | 平 . .     |      |                              |   |  |
|   | その他     | 平 . .     |      | 円                            |   |  |
|   | その他     | 平 . .     |      |                              |   |  |
| 連結納税の承認の取消しによる加算調整額<br>(25)の合計<br>前期の月数 × 6 | 27      |           |      |                              |   |  |
| 連結納税の承認の取消しによる減算調整額<br>(26)の合計<br>前期の月数 × 6 | 28      |           |      |                              |   |  |
| 前期に連結完全支配関係を有することとなった連結加入法人に係る加算調整額の計算      |         |           |      |                              |   |  |
| 連結加入法人名                                     | 連結加入日   | 直前の課税事業年度 | 左の月数 |                              | 連結加入法人<br>確定地方法人税額等                     | 調 整 額<br>$\frac{(30)}{(29)} \times \frac{\text{前期開始の日から連結加入日の前日までの期間の月数}}{\text{前期の月数}} \times 6$                  |
|   |         |           | 29   | 30                           | 30                                      | 31   |
|   | 平 . .   | 平 . .     | 月    |                              | 円                                       | 円  |
|   | 平 . .   | 平 . .     |      |                              |   |  |
| 前期の連結加入法人に係る加算調整額<br>(31)の合計                | 32      |           |      |                              |   |  |
| 当期に連結完全支配関係を有することとなった連結加入法人に係る加算調整額の計算      |         |           |      |                              |   |  |
| 連結加入法人名                                     | 連結加入日   | 直前の課税事業年度 | 左の月数 |                              | 連結加入法人<br>確定地方法人税額等                     | 調 整 額<br>$\frac{(34)}{(33)} \times \left[ \frac{\text{連結加入日から当期を開始の日以後6月を経過した日の前日までの期間の月数}}{\text{前期の月数}} \right]$ |
|   |         |           | 33   | 34                           | 34                                      | 35   |
|   | 平 . .   | 平 . .     | 月    |                              | 円                                       | 円  |
|   | 平 . .   | 平 . .     |      |                              |   |  |
| 当期の連結加入法人に係る加算調整額<br>(35)の合計                | 36      |           |      |                              |   |  |