

所得の金額の計算に関する明細書

|          |   |   |     |  |
|----------|---|---|-----|--|
| 事業<br>年度 | : | : | 法人名 |  |
|----------|---|---|-----|--|

別表四

平二十九・四・一以後終了事業年度分

御注意 「48」の「①」欄の金額は、「②」欄の金額に「③」欄の本書の金額を加算し、これから「※」の金額を加減算した額と符合することになりますから留意してください。

| 区 分                                                                                | 総 額  | 処 保 |   | 分          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---|------------|---|
|                                                                                    |      | 留   | 保 | 社 外 流 出    |   |
| ①                                                                                  | 円    | ②   | 円 | ③          | 円 |
| 当 期 利 益 又 は 当 期 欠 損 の 額                                                            | 1    |     |   | 配 当<br>その他 |   |
| 損金経理をした法人税及び地方人税<br>( 附 帯 税 を 除 く )                                                | 2    |     |   |            |   |
| 損金経理をした道府県民税及び市町村民税                                                                | 3    |     |   |            |   |
| 損 金 経 理 を し た 納 税 充 当 金                                                            | 4    |     |   |            |   |
| 損金経理をした附帯税(利子税を除く。)、<br>加算金、延滞金(延納分を除く。)及び過怠税                                      | 5    |     |   | その他        |   |
| 減 価 償 却 の 償 却 超 過 額                                                                | 6    |     |   |            |   |
| 役 員 給 与 の 損 金 不 算 入 額                                                              | 7    |     |   | その他        |   |
| 交 際 費 等 の 損 金 不 算 入 額                                                              | 8    |     |   | その他        |   |
|                                                                                    | 9    |     |   |            |   |
|                                                                                    | 10   |     |   |            |   |
| 小 計                                                                                | 11   |     |   |            |   |
| 減 価 償 却 超 過 額 の 当 期 認 容 額                                                          | 12   |     |   |            |   |
| 納税充当金から支出した事業税等の金額                                                                 | 13   |     |   |            |   |
| 受 取 配 当 等 の 益 金 不 算 入 額<br>(別表八(一)「13」又は「26」)                                      | 14   |     |   | ※          |   |
| 外国子会社から受ける剰余金の配当等の益金不算入額<br>(別表八(二)「26」)                                           | 15   |     |   | ※          |   |
| 受 贈 益 の 益 金 不 算 入 額                                                                | 16   |     |   | ※          |   |
| 適 格 現 物 分 配 に 係 る 益 金 不 算 入 額                                                      | 17   |     |   | ※          |   |
| 法人税等の中間納付額及び過誤納に係る還付金額                                                             | 18   |     |   |            |   |
| 所得税額等及び欠損金の繰戻しによる還付金額等                                                             | 19   |     |   | ※          |   |
|                                                                                    | 20   |     |   |            |   |
| 小 計                                                                                | 21   |     |   | 外 ※        |   |
| 仮 計<br>(1)+(11)-(21)                                                               | 22   |     |   | 外 ※        |   |
| 関 連 者 等 に 係 る 支 払 利 子 等 の 損 金 不 算 入 額<br>(別表十七(二の二)「25」又は「30」)                     | 23   |     |   | その他        |   |
| 超 過 利 子 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十七(二の三)「10」)                                           | 24 △ |     |   | ※          | △ |
| 仮 計<br>(22)から(24)までの計                                                              | 25   |     |   | 外 ※        |   |
| 寄 附 金 の 損 金 不 算 入 額<br>(別表十四(二)「24」又は「40」)                                         | 26   |     |   | その他        |   |
| 沖 縄 の 認 定 法 人 の 所 得 の 特 別 控 除 額<br>(別表十(一)「9」又は「13」)                               | 27 △ |     |   | ※          | △ |
| 国家戦略特別区域における指定法人の所得の特別控除額<br>(別表十(二)「8」)                                           | 28 △ |     |   | ※          | △ |
| 法 人 税 額 か ら 控 除 さ れ る 所 得 税 額<br>(別表六(一)「6」の③)                                     | 29   |     |   | その他        |   |
| 税 額 控 除 の 対 象 と な る 外 国 法 人 税 の 額<br>(別表六(二の二)「7」)                                 | 30   |     |   | その他        |   |
| 組合等損失額の損金不算入額又は組合等損失超過合計額の損金算入額<br>(別表九(二)「10」)                                    | 31   |     |   |            |   |
| 対外船舶運航事業者の日本船舶による収入金額に係る所得の金額の損金算入額又は益金算入額<br>(別表十(四)「20」、「21」又は「23」)              | 32   |     |   | ※          |   |
| 合 計<br>(25)+(26)+(27)+(28)+(29)+(30)+(31)±(32)                                     | 33   |     |   | 外 ※        |   |
| 契 約 者 配 当 の 益 金 算 入 額<br>(別表九(一)「13」)                                              | 34   |     |   |            |   |
| 特定目的会社等の支払配当又は特定目的信託に係る受益法人の利益の分配等の損金算入額<br>(別表十七「13」、別表十八「11」又は別表十九「16」若しくは「33」)  | 35 △ | △   |   |            |   |
| 中 間 申 告 に お け る 繰 戻 し に よ る 還 付 に 係 る<br>災 害 損 失 欠 損 金 額 の 益 金 算 入 額               | 36   |     |   | ※          |   |
| 非 適 格 合 併 又 は 残 余 財 産 の 全 部 分 配 等 に よ る<br>移 転 資 産 等 の 譲 渡 利 益 額 又 は 譲 渡 損 失 額     | 37   |     |   | ※          |   |
| 差 引 計<br>(33)から(37)までの計                                                            | 38   |     |   | 外 ※        |   |
| 欠 損 金 又 は 災 害 損 失 金 等 の 当 期 控 除 額<br>(別表七(一)「4」の計)+(別表七(二)「9」若しくは「21」又は別表七(三)「10」) | 39 △ |     |   | ※          | △ |
| 総 計<br>(38)+(39)                                                                   | 40   |     |   | 外 ※        |   |
| 新 鉱 床 探 鉱 費 又 は 海 外 新 鉱 床 探 鉱 費 の 特 別 控 除 額<br>(別表十(三)「43」)                        | 41 △ |     |   | ※          | △ |
| 農 業 経 営 基 盤 強 化 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十二(十四)「10」)                          | 42 △ | △   |   |            |   |
| 農 用 地 等 を 取 得 し た 場 合 の 圧 縮 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十二(十四)「43」の計)                      | 43 △ | △   |   |            |   |
| 関 西 国 際 空 港 用 地 整 備 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十二(十一)「15」)                      | 44 △ | △   |   |            |   |
| 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十二(十二)「10」)                          | 45 △ | △   |   |            |   |
| 再 投 資 等 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表十二(十五)「12」)                                  | 46 △ | △   |   |            |   |
| 残余財産の確定の日の属する事業年度に係る事業税の損金算入額                                                      | 47 △ | △   |   |            |   |
| 所 得 金 額 又 は 欠 損 金 額                                                                | 48   |     |   | 外 ※        |   |