

連結特定同族会社の連結留保金額に対する税額の計算に関する明細書

連 結 事 業 年	結 業 度	・ ・ ・ ・	法人名	
-----------------------	-------------	------------------	-----	--

連 結 留 保 金 額 に 対 す る 税 額 の 計 算									
課 税 連 結 留 保 金 額					税 額				
年 3,000 万円 相 当 額 以 下 の 金 額 ((20)又は(3,000万円× $\frac{1}{12}$)のいずれか少ない金額)	1	円	000	(1) の 10 % 相 当 額	5	円			
年 3,000 万円 相 当 額 を 超 え 年 1 億 円 相 当 額 以 下 の 金 額 (((20)－(1))又は(1億円× $\frac{1}{12}$ －(1))のいずれか少ない金額)	2	円	000	(2) の 15 % 相 当 額	6				
年 1 億 円 相 当 額 を 超 え る 金 額 (20)－(1)－(2)	3	円	000	(3) の 20 % 相 当 額	7				
計 (20) (1)＋(2)＋(3)	4	円	000	計 (5)＋(6)＋(7)	8				
課 税 連 結 留 保 金 額 の 計 算									
当 期 連 結 留 保 金 額 の 計 算	連 結 留 保 所 得 金 額 (別表四の二「54の②」)	9	円	当 期 連 結 留 保 金 額 の 計 算	住 民 税 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「18」の合計額)	15	円		
	連 結 法 人 間 配 当 等 の 当 期 支 払 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「12」の合計額)	10		結 算	外 国 関 係 会 社 等 に 係 る 個 別 控 除 対 象 所 得 税 額 等 相 当 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「19」の合計額)	16			
	連 結 法 人 間 配 当 等 の 当 期 受 取 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「13」の合計額)	11		保 留 額	連 結 法 人 税 額 等 の 合 計 額 (14)＋(15)－(16) (マイナスの場合は0)	17			
	前 期 末 配 当 等 の 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「14」の合計額)	12		の 計 算	当 期 連 結 留 保 金 額 (9)＋(10)－(11)＋(12)－(13)－(17)	18			
	当 期 末 配 当 等 の 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「15」の合計額)	13		連 結 留 保 控 除 額	連 結 留 保 控 除 額 (別表三の二付表一「29」)	19			
	連 結 法 人 税 額 及 び 連 結 地 方 法 人 税 額 の 合 計 額 (((別表一の二「4」＋「5」＋「7」＋「10の外書」－「12」－ 「19」)－別表六の二(二の二)「5の③」)と0のいずれ が多い金額)＋((別表一の二「36」－「40」－「41」)と 0のいずれが多い金額)－((別表六の二(二の二)「5 の③」－(別表一の二「4」＋「5」＋「7」＋「10の外書」)) と0のいずれが多い金額) (マイナスの場合は0)	14		課 税 連 結 留 保 金 額	課 税 連 結 留 保 金 額 (18)－(19)	20	000		