

事業年度等	・	・	法人名	
-------	---	---	-----	--

法人税額の計算

(1)のうち中小法人等の年800万円相当額以下の金額 ((1)と800万円× $\frac{1}{12}$ のうち少ない金額)	50	000	(50)の15%又は19%相当額	53	
(1)のうち特例税率の適用がある協同組合等の年10億円相当額を超える金額 (1) - 10億円 × $\frac{1}{12}$	51	000	(51)の22%相当額	54	
その他の所得金額 (1) - (50) - (51)	52	000	(52)の19%又は23.2%相当額	55	

地方法人税額の計算

所得の金額に対する法人税額 (33)	56	000	(56)の4.4%又は10.3%相当額	58	
課税留保金額に対する法人税額 (34)	57	000	(57)の4.4%又は10.3%相当額	59	

この申告が修正申告である場合の計算

法人税額の計算	この申告前の	所得金額又は欠損金額	60		地方	この申告前の	所得の金額に対する法人税額	68		
		課税土地譲渡利益金額	61				課税留保金額に対する法人税額	69		
		課税留保金額	62				課税標準法人税額 (68) + (69)	70	000	
		法人税額	63				確定地方法人税額	71		
		還付金額	64	外			中間還付額	72		
		この申告前の	この申告により納付すべき法人税額又は減少する還付請求税額 ((16) - (63))若しくは((16) + (64))又は((64) - (28))	65	00		計算	欠損金の繰戻しによる還付金額	73	
		この申告前の	欠損金又は災害損失金等の当期控除額	66				この申告により納付すべき地方法人税額 ((44) - (71))若しくは((44) + (72) + (73))又は(((72) - (45)) + ((73) - (45)の外書))	74	00
		翌期へ繰り越す欠損金又は災害損失金	67							