

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 年	：	：	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 ((21)又は(3,000万円× $\frac{\quad}{12}$)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 (((21)－(1))又は(1億円× $\frac{\quad}{12}$ －(1))のいずれか少ない金額)				2	000		(2) の 15 % 相 当 額		6	
年 1 億 円 相 当 額 を 超 え る 金 額 (21)－(1)－(2)				3	000		(3) の 20 % 相 当 額		7	
計 (21) (1) + (2) + (3)				4	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「55の②」)			9	円		連 結 法 人 税 額 等 の 合 計 額 (12) + (13) - (14) (マイナスの場合は0)		15	円
	前 期 末 配 当 等 の 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「12」の合計額)			10			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「19」の合計額)		16	
	当 期 末 配 当 等 の 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「13」の合計額)			11			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「20」の合計額)		17	
	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のいずれか多い金額)+((別表一の二「36」-「40」-「41」)と0のいずれか多い金額)-((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のいずれか多い金額) (マイナスの場合は0)			12			他の法人の株式又は出資の基準時の直前における帳簿価額から減算される金額 (別表三の二付表一「18」)		18	
							当 期 連 結 留 保 金 額 (9) + (10) - (11) - (15) + (16) - (17) - (18)		19	
	住 民 税 額 の 合 計 額 (別表三の二付表二「16」の合計額)			13			連 結 留 保 控 除 額 (別表三の二付表一「32」)		20	
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「17」の合計額)			14			課 税 連 結 留 保 金 額 (19) - (20)		21	000