

連結所得の金額の計算に関する明細書

連結事業年度 . . . 法人名

別表四の二 令三・四・一以後終了連結事業年度分

区分	総額	処 分			
		留 保	社 外 流 出		
		①	②	③	
当期利益又は当期欠損の額の合計額 (別表四の二付表「1」)	1	円	円	配 当 そ の 他	円
加 減 価 償 却 の 償 却 超 過 額	2				
加 算 役 員 給 与 の 損 金 不 算 入 額	3			そ の 他	
	4				
	5				
小 計	6				
減 価 償 却 超 過 額 の 当 期 認 容 額	7				
減 外 国 子 会 社 から 受 け る 剰 余 金 の 配 当 等 の 益 金 不 算 入 額	8			※	
減 受 贈 益 の 益 金 不 算 入 額	9			※	
減 適 格 現 物 分 配 に 係 る 益 金 不 算 入 額	10			※	
	11				
小 計	12			外 注	
仮 計 (1)+(6)-(12)	13			外 注	
加 損 金 経 理 を し た 法 人 税 及 び 地 方 法 人 税 (附 帯 税 を 除 く。)	14				
加 損 金 経 理 を し た 連 結 法 人 税 個 別 帰 属 額 及 び 連 結 地 方 法 人 税 個 別 帰 属 額	15				
加 損 金 経 理 を し た 附 帯 税 (利 子 税 を 除 く。) の 負 担 額	16			そ の 他	
加 損 金 経 理 を し た 道 府 県 民 税 及 び 市 町 村 民 税	17				
加 損 金 経 理 を し た 納 税 充 当 金	18				
加 損 金 経 理 を し た 附 帯 税 (利 子 税 を 除 く。)、 加 算 金、 延 滞 金 (延 納 分 を 除 く。) 及 び 過 怠 税	19			そ の 他	
小 計	20				
減 取 益 と し て 経 理 し た 連 結 法 人 税 個 別 帰 属 額 及 び 連 結 地 方 法 人 税 個 別 帰 属 額	21				
減 取 益 と し て 経 理 し た 附 帯 税 (利 子 税 を 除 く。) の 受 取 額	22			※	
減 納 税 充 当 金 から 支 出 し た 事 業 税 等 の 金 額	23				
減 法 人 税 等 の 中 間 納 付 額 及 び 過 誤 納 に 係 る 還 付 金 額	24				
減 所 得 税 額 等 及 び 連 結 欠 損 金 の 繰 戻 し に よ る 還 付 金 額 等	25			※	
小 計	26			外 注	
仮 計 (13)+(20)-(26)	27			外 注	
受 取 配 当 等 の 益 金 不 算 入 額 (別 表 八 の 二「14」)	28	△		※	△
交 際 費 等 の 損 金 不 算 入 額 (別 表 十 五 の 二「5」)	29			そ の 他	
仮 計 ((27)から(29)までの計)	30			外 注	
対 象 純 支 払 利 子 等 の 損 金 不 算 入 額 (別 表 十 七 の 二(一)「32」)	31			そ の 他	
連 結 超 過 利 子 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 十 七 の 二(二)「10」)	32	△		※	△
仮 計 ((30)から(32)までの計)	33			外 注	
被 合 併 法 人 等 の 最 終 の 事 業 年 度 の 欠 損 金 の 損 金 算 入 額	34	△		※	△
寄 附 金 の 損 金 不 算 入 額 (別 表 十 四 の 二「24」)	35			そ の 他	
沖 縄 の 認 定 法 人 及 び 国 家 戦 略 特 別 区 域 に お け る 指 定 法 人 の 連 結 所 得 の 特 別 控 除 額 (別 表 四 の 二 付 表「36」)	36	△		※	△
法 人 税 額 から 控 除 さ れ る 所 得 税 額 (別 表 六 の 二(一)「6」③)	37			そ の 他	
税 額 控 除 の 対 象 と な る 外 国 法 人 税 の 額 (別 表 四 の 二 付 表「38」)	38			そ の 他	
分 配 時 調 整 外 国 税 相 当 額 及 び 外 国 関 係 会 社 等 に 係 る 個 別 控 除 対 象 所 得 税 額 等 相 当 額 (別 表 六 の 二(二)「5」②+別 表 十 七 の 二(三)「5」)	39			そ の 他	
連 結 組 合 等 損 失 額 の 損 金 不 算 入 額 又 は 連 結 組 合 等 損 失 超 過 合 計 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「40」)	40				
対 外 船 舶 運 航 事 業 者 の 日 本 船 舶 に よ る 収 入 金 額 に 係 る 連 結 所 得 の 金 額 の 損 金 算 入 額 又 は 益 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「41」)	41			※	
仮 計 (33)+(34)+(35)+(36)+(37)+(38)+(39)+(40)+(41)	42			外 注	
契 約 者 配 当 の 益 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「43」)	43				
連 結 中 間 申 告 に お け る 繰 戻 し に よ る 還 付 に 係 る 災 害 損 失 欠 損 金 額 の 益 金 算 入 額	44			※	
非 適 格 合 併 又 は 剰 余 財 産 の 全 部 分 配 等 に よ る 移 転 資 産 等 の 譲 渡 利 益 額 又 は 譲 渡 損 失 額	45			※	
仮 計 ((42)から(45)までの計)	46			外 注	
連 結 欠 損 金 等 の 当 期 控 除 額 (別 表 七 の 二「3」の計)又は「16」)	47	△		※	△
仮 計 (46)+(47)	48			外 注	
新 鉱 床 探 鉱 費 又 は 海 外 新 鉱 床 探 鉱 費 の 特 別 控 除 額 (別 表 四 の 二 付 表「49」)	49	△		※	△
農 業 経 営 基 盤 強 化 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「50」)	50	△	△		
農 用 地 等 を 取 得 し た 場 合 の 圧 縮 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「51」)	51	△	△		
関 西 国 際 空 港 用 地 整 備 準 備 金 積 立 額、 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 積 立 額 及 び 再 投 資 等 準 備 金 積 立 額 の 損 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「52」)	52	△	△		
特 別 断 事 業 開 拓 事 業 者 に 対 し 特 定 事 業 活 動 と し て 出 資 を し た 場 合 の 特 別 勘 定 繰 入 額 の 損 金 算 入 額 又 は 特 別 勘 定 取 崩 額 の 益 金 算 入 額 (別 表 四 の 二 付 表「53」)	53			※	
剰 余 財 産 の 確 定 の 日 の 属 す る 連 結 事 業 年 度 に 係 る 事 業 税 及 び 特 別 法 人 事 業 税 の 損 金 算 入 額	54	△	△		
連 結 所 得 金 額 又 は 連 結 欠 損 金 額	55			外 注	