

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× $\frac{1}{12}$ のうち少ない金額又は(別表一付表「5」)	49	000	(49)の15%又は19%相当額	52				
(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× $\frac{1}{12}$	50	000	(50)の22%相当額	53				
その他の所得金額 (1)-(49)-(50)	51	000	(51)の19%又は23.2%相当額	54				
地方法人税額の計算								
所得の金額に対する法人税額 (29)	55	000	(55)の10.3%相当額	57				
課税留保金額に対する法人税額 (30)	56	000	(56)の10.3%相当額	58				
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	59		この申告前の	所得の金額に対する法人税額	67	
		課税土地譲渡利益金額	60			課税留保金額に対する法人税額	68	
		課税留保金額	61			課税標準法人税額 (67)+(68)	69	000
		法人税額	62			確定地方法人税額	70	
		還付金額	63	外		還付金額	71	
		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 (15)-(62)若しくは(15)+(63)又は(63)-(24)	64	00		外	欠損金の繰戻しによる還付金額	72
この申告前の	この申告前の	欠損金又は災害損失金等の当期控除額	65		この申告前の	この申告により納付すべき地方法人税額 (41)-(70)若しくは(41)+(71)+(72)又は((71)-(44))+((72)-(44)の外書))	73	00
		翌期へ繰り越す欠損金又は災害損失金	66					
土地譲渡税額の内訳								
土地譲渡税額 (別表三(二)「27」)	74	0		土地譲渡税額 (別表三(三)「23」)	76	00		
同上 (別表三(二の二)「28」)	75	0						
地方法人税額に係る外国税額の控除額の計算								
外国税額 (別表六(二)「57」)	77			控除しきれなかった金額 (77)-(78)	79			
控除した金額 (38)	78							