

通算法人の留保金額又は所得基準額の調整計算に関する  
明細書

| 通算法人の留保金額又は所得基準額の調整計算に関する<br>明細書                    |                                                |    |   | 事 業 年 度                                                     | ：       ：                                                        |    | 法人名 |  |  |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|----|---|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----|-----|--|--|
| 留 保 金 加 算 額 及 び 留 保 金 控 除 額 の 計 算                   |                                                |    |   |                                                             |                                                                  |    |     |  |  |
| 留<br>保<br>金<br>加<br>算<br>額<br>の<br>計<br>算           | 他の通算法人に対する通算法人株式の譲渡損失額<br><br>(別表四付表「3」)       | 1  | 円 | 留<br>保<br>金<br>控<br>除<br>額<br>の<br>計<br>算                   | 他の通算法人に対する通算法人株式の譲渡利益額<br><br>(別表四付表「8」)                         | 6  | 円   |  |  |
|                                                     | 通 算 対 象 所 得 金 額 の 益 金 算 入 額<br>(別表七の二「11」)     | 2  |   |                                                             | 通 算 対 象 欠 損 金 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表七の二「5」)                        | 7  |     |  |  |
|                                                     | 通 算 外 配 当 等 流 出 額                              | 3  |   |                                                             | 通 算 法 人 間 配 当 等 の 当 期 受 取 額                                      | 8  |     |  |  |
|                                                     | 通 算 内 配 当 等 の 額                                | 4  |   |                                                             | 通 算 外 配 当 等 流 出 配 賦 額<br>(26)                                    | 9  |     |  |  |
|                                                     | 通 算 法 人 の 留 保 金 加 算 額<br>(1) + (2) + (3) + (4) | 5  |   |                                                             | 通 算 法 人 の 留 保 金 控 除 額<br>(6) + (7) + (8) + (9)                   | 10 |     |  |  |
| 所 得 基 準 額 加 算 額 及 び 所 得 基 準 額 控 除 額 の 計 算           |                                                |    |   |                                                             |                                                                  |    |     |  |  |
| 所<br>得<br>基<br>準<br>額<br>加<br>算<br>額<br>の<br>計<br>算 | 通 算 対 象 欠 損 金 額 の 損 金 算 入 額<br>(別表七の二「5」)      | 11 | 円 | 所<br>得<br>基<br>準<br>額<br>控<br>除<br>額<br>の<br>計<br>算         | 通 算 対 象 所 得 金 額 の 益 金 算 入 額<br>(別表七の二「11」)                       | 14 | 円   |  |  |
|                                                     | 通算法人の合併等があった場合の欠損金の損金算入額<br><br>(別表四付表「9」)     | 12 |   |                                                             | 当 初 配 賦 欠 損 金 控 除 額 の 益 金 算 入 額<br>(別表七(二)付表一「23の計」)             | 15 |     |  |  |
|                                                     |                                                |    |   | 当 初 支 払 利 子 配 賦 額 の 控 除 不 足 額 の 益 金 算 入 額<br>(別表八(一)付表「24」) | 16                                                               |    |     |  |  |
|                                                     | 通 算 法 人 の 所 得 基 準 額 加 算 額<br>(11) + (12)       | 13 |   |                                                             | 通 算 法 人 の 所 得 基 準 額 控 除 額<br>(14) + (15) + (16)                  | 17 |     |  |  |
| 通 算 外 配 当 等 流 出 配 賦 額 の 計 算                         |                                                |    |   |                                                             |                                                                  |    |     |  |  |
| 通 算 内 配 当 等 の 額 の 当 期 受 取 額                         | 18                                             | 円  |   |                                                             | 他の通算法人の純通算内配当等の額の合計額<br>(別表十八(一)「6の計」)－(22)                      | 23 | 円   |  |  |
| 通 算 内 配 当 等 受 取 超 過 額<br>(18)－(4)<br>(マイナスの場合は0)    | 19                                             |    |   |                                                             | 純 通 算 内 配 当 等 の 割 合<br><div>(22)<br/>—————<br/>(22) + (23)</div> | 24 |     |  |  |
| 調 整 通 算 外 配 当 等 流 出 額<br>((3)と(19)のうち少ない金額)         | 20                                             |    |   |                                                             |                                                                  |    |     |  |  |
| 他の通算法人の調整通算外配当等流出額の合計額<br>(別表十八(一)「5の計」)－(20)       | 21                                             |    |   |                                                             | 通 算 外 配 当 等 流 出 超 過 額<br>(3)－(19)<br>(マイナスの場合は0)                 | 25 | 円   |  |  |
| 純 通 算 内 配 当 等 の 額<br>(4)－(18)<br>(マイナスの場合は0)        | 22                                             |    |   |                                                             | 通 算 外 配 当 等 流 出 配 賦 額<br>((20) + (21)) × (24) + (25)             | 26 |     |  |  |

別表三(一)付表二 令七・四・一以後終了事業年度分