



繰延資産の償却額の計算に関する明細書

事業年度

:

:

法人名

I 均 等 償 却 を 行 う 繰 延 資 産 の 償 却 額 の 計 算 に 関 す る 明 細 書																														
繰 延 資 産 の 種 類		1	E01				E05				E09				E13				E17											
支 出 し た 年 月		2		元号	年	月		元号	年	月		元号	年	月		元号	年	月		元号	年	月								
			M01				M02				M03				M04				M05											
支 出 し た 金 額 (円)		3	G01				G20				G39				G58				G77											
償 却 期 間 の 月 数 (月)		4	G02				G21				G40				G59				G78											
当期の期間のうちに含まれる償却期間の月数		5	G03				G22				G41				G60				G79											
当 期 分 の 償 却 限 度 額	当 期 分 の 普 通 償 却 限 度 額 $(3) \times \frac{(5)}{(4)}$	6	G04				G23				G42				G61				G80											
	旧租税特別措置法適用条項	7	E02		条	E03		E06		条	E07		E10		条	E11		E14		条	E15		E18		条	E19				
			E04				項	E08				項	E12				項	E16				項	E20				項			
			(	C01				)	(	C02				)	(	C03				)	(	C04				)	(	C05		
	特 別 償 却 限 度 額 (円)	8	外	G116				外	G117				外	G118				外	G119				外	G120						
			G05				G24				G43				G62				G81											
	前期から繰り越した特別償却不足額又は合併等特別償却不足額	9	G06				G25				G44				G63				G82											
合 計 (6) + (8) + (9)	10	G07				G26				G45				G64				G83												
当 期 償 却 額		11	G08				G27				G46				G65				G84											
差 引	償 却 不 足 額 (10) − (11)	12	G09				G28				G47				G66				G85											
	償 却 超 過 額 (11) − (10)	13	G10				G29				G48				G67				G86											
償 却 超 過 額	前 期 か ら の 繰 越 額	14	G11				G30				G49				G68				G87											
	同 上 の う ち 当 期 損 金 認 容 額 ((12)と(14)のうち少ない金額)	15	G12				G31				G50				G69				G88											
	差 引 合 計 翌 期 へ の 繰 越 額 (13) + (14) − (15)	16	G13				G32				G51				G70				G89											
特 別 償 却 不 足 額	翌期に繰り越すべき特別償却不足額 ((12)と((8)+(9))のうち少ない金額)	17	G14				G33				G52				G71				G90											
	当期において切り捨てる特別償却不足額又は合併等特別償却不足額	18	G15				G34				G53				G72				G91											
	差 引 翌 期 へ の 繰 越 額 (17) − (18)	19	G16				G35				G54				G73				G92											
	翌越期額への内繰訳	20	G17				G36				G55				G74				G93											
	当 期 分 不 足 額	21	G18				G37				G56				G75				G94											
適格組織再編成により引き継ぐべき合併等特別償却不足額 ((12)と(8)のうち少ない金額)		22	G19				G38				G57				G76				G95											

II 一時償却が認められる繰延資産の償却額の計算に関する明細書																									
繰延資産の種類		23	E21				E22				E23				E24				E25						
支出した金額 (円)		24	G96				G100				G104				G108				G112						
前期までに償却した金額		25	G97				G101				G105				G109				G113						
当期償却額		26	G98				G102				G106				G110				G114						
期末現在の帳簿価額		27	G99				G103				G107				G111				G115						

別表十六(六) 令八・四・一以後終了事業年度分