

必要書類見本

【法人】法人税の申告書（別表一）の写し

平成 年 月 日 税務署長殿

納税地 (フリガナ) 法人名 法人番号 (フリガナ) 代表者 代表者住所

電話 () - ()

事業年度 (年) 申告年 (年) 申告月 (月) 申告日 (日)

法人税 申告書 申告書

この申告書による法人税額の計算

所得金額又は欠損金額 (別表四「49」の①)	1	17	所得税の額 (別表六「16」の③)
法人税額 (別表六「16」の③)	2	18	外国税額 (別表六「16」の④)
法人税額の控除額 (別表六「16」の⑤)	3	19	計 (17) + (18)
控除した金額 (13)	4	20	控除した金額 (13)
控除しきれなかった金額 (19) - (20)	5	21	控除しきれなかった金額 (19) - (20)
上乗税額 (別表六「16」の⑥)	6	22	上乗税額 (別表六「16」の⑥)
同 (別表六「16」の⑦)	7	23	同 (別表六「16」の⑦)
同 (別表六「16」の⑧)	8	24	同 (別表六「16」の⑧)
同 (別表六「16」の⑨)	9	25	所得税額の延付金額 (21)
同 (別表六「16」の⑩)	10	26	中間納付額 (13) - (14)
同 (別表六「16」の⑪)	11	27	欠損金の繰戻しによる還付請求税額
同 (別表六「16」の⑫)	12	28	計 (25) + (26) + (27)
同 (別表六「16」の⑬)	13	29	この申告書の所得金額又は欠損金額 (60)
同 (別表六「16」の⑭)	14	30	この申告書の所得金額又は欠損金額 (60)
同 (別表六「16」の⑮)	15	31	この申告書の所得金額又は欠損金額 (60)
同 (別表六「16」の⑯)	16	32	この申告書の所得金額又は欠損金額 (60)

この申告書による地方法人税額の計算

課税所得 (別表六「16」の①)	33	45	この申告による還付金額 (43) - (42)
法人税額 (別表六「16」の②)	34	46	この申告書の所得金額 (33) + (34)
法人税額の控除額 (別表六「16」の③)	35	47	課税所得金額 (33) + (34)
控除した金額 (13)	36	48	課税所得金額 (33) + (34)
控除しきれなかった金額 (19) - (20)	37	49	この申告書の所得金額 (33) + (34)
上乗税額 (別表六「16」の⑥)	38	50	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑦)	39	51	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑧)	40	52	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑨)	41	53	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑩)	42	54	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑪)	43	55	この申告書の所得金額 (33) + (34)
同 (別表六「16」の⑫)	44	56	この申告書の所得金額 (33) + (34)

法 (300) - 100

[illegible]

【個人事業主】：所得税の申告書B（第一表）の写し

[illegible]

※税務署の收受印必須（e-tax による申告の場合は受付日時及び受付番号印字必須）

※白色申告の場合は売上台帳等売上高がわかる資料を添付してください

令和 0 年分所得税青色申告決算書 (一般用)

任 职			姓 名	职 称	职 务	所在单位
事 务 所 在 地			姓 名	职 称	职 务	所在单位
兼 任 名	序 号		姓 名	职 称	职 务	所在单位

損益計算書 (自 月 日至 月 日)

提出用		科 目		金 額 (円)		科 目		金 額 (円)		科 目		金 額 (円)			
売上 帳 目	売上(収入)金額 (収入人を含む)	①				仕 入 帳 目	商品費	①			経 理 部 等	貸倒引当金	①		
	商品商売(製品) 損 耗 費	②					経費等	②					貸倒引当金	②	
	仕入金額 (JANIS) 費	③					福利厚生費	③					計	③	
	小 計 (②+③)	④					福利厚生費	④					貸倒引当金	④	
	商品商売(製品) 損 耗 費	⑤					福利厚生費	⑤					貸倒引当金	⑤	
	差引経費 (④-⑤)	⑥					福利厚生費	⑥					計	⑥	
経 費 帳 目	差引金額 (①-⑥)	⑦				仕 入 帳 目	福利厚生費	⑦			経 理 部 等	貸倒引当金	⑦		
	包 装 公 理	⑧					福利厚生費	⑧					貸倒引当金	⑧	
	寄 託 費	⑨					福利厚生費	⑨					計	⑨	
	水 道 光 熱 費	⑩					福利厚生費	⑩					貸倒引当金	⑩	
	旅 費 交 通 費	⑪					福利厚生費	⑪					計	⑪	
	通 信 費	⑫					福利厚生費	⑫					貸倒引当金	⑫	
貸 倒 帳 目	包 装 公 理	⑬				仕 入 帳 目	福利厚生費	⑬			経 理 部 等	貸倒引当金	⑬		
	寄 託 費	⑭					福利厚生費	⑭					貸倒引当金	⑭	
	水 道 光 熱 費	⑮					福利厚生費	⑮					計	⑮	
	旅 費 交 通 費	⑯					福利厚生費	⑯					貸倒引当金	⑯	
	通 信 費	⑰					福利厚生費	⑰					計	⑰	
	包 装 公 理	⑱					福利厚生費	⑱					貸倒引当金	⑱	
貸 倒 帳 目	包 装 公 理	⑲				仕 入 帳 目	福利厚生費	⑲			経 理 部 等	貸倒引当金	⑲		
	寄 託 費	⑳					福利厚生費	㉑					貸倒引当金	㉑	
	水 道 光 熱 費	㉒					福利厚生費	㉒					計	㉒	
	旅 費 交 通 費	㉓					福利厚生費	㉓					貸倒引当金	㉓	
	通 信 費	㉔					福利厚生費	㉔					計	㉔	
	包 装 公 理	㉕					福利厚生費	㉕					貸倒引当金	㉕	

-1-

氏名

○月別売上(収入)金額及び仕入金額

月	売上(収入)金額	仕入金額
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
営業上の貸入		
移転入		
計		

5%軽減税率適用 うち 10% うち

○給料賃金の内訳

氏 名	年 齢	従 属 月 数	支 給 内 容				所 得 税 及 び 雇 主 負 担 分 の 額	所 得 税 及 び 雇 主 負 担 分 の 額
			基 本 給	加 給	特 別 加 給	合 計		
その他()	大所							
所	定 外 賃 金							

氏 名	続柄	年給 円	支 給 内 容					前年度及び前々年度に 用費支出の額が前年度に 比し増加した額
			給 料	賃 金	賞 与	退職金	その他	
計								

	金	額	
別冊計表による本年分繰入額 （「別冊計表」の「繰入額」欄に記入）	①		円
一昨年度に 本年分繰入額を算出する費用引当 金の繰入額	②		円
本年分繰入総額 （①+②）	③		円
繰入金率 （③÷⑤×100）	④		%
本年分の 貸倒引当金繰入額	⑤		円

金 額	
本 年 分 の 不 通 販 所 得 の 金 額 (自 己 申 告 料 額 控 除 後 の 金 額)	⑤
本 年 申 告 料 額 控 除 後 の 所 得 金 額 (一 般 的 課 税 所 得 金 額)	⑥
可 及 的 に 配 当 又 は 有 価 証 券 等 の 譲 渡 金 額 と 金 額 合 計	⑦
青 色 申 告 特 別 控 除 金 額 (前 年 比 増 減 率 10% 以 上 の 増 加 額)	⑧
上 記 以 外 の 配 当 金 額 青 色 申 告 特 別 控 除 金 額 (前 年 比 増 減 率 10% 以 下 の 増 加 額)	⑨

(注) 登録引当金、貸倒引当金、貸倒準備金、貸倒引当金以外の科目を利用する人は、地方の増収にその金額を記載し、この決算書に添付して送る。

- 2 -

○減価償却費の計算

（令和二年分以降用）

[illegible]

(2) 平成10年4月1日以後に改選した取締役等役員については定款法を採用する場合にのみ、剰余金ノ内に入し得ず。

○利子割引料の内訳（金融機関を除く）

支援先の住所・氏名	期人金	本利子	中引	の利	左のうち要

○税理士・弁護士等の報酬・料金の内訳

支 払 先 の 住 所 ・ 氏 名	本 年 中 の 金 額	人 の も の 費 用 費 用 人 割	作 業 費 及 び 資 料 費 用 費 用 人 割

○地代家賃の内訳

支 払 先 の 仕 商 名 義	貸 借 物 件	本年中の貸借 目・種別金額	この貸借のうちの が貸借繰入金額
	借入		
	貸出		
	繰入		
	繰出		

◎本年中における特殊事情

--

貸 借 対 照 表 (資産負債調)

立 年 月 日 呈在:

製造原価の計算

(原稿計算を以ておいた人は、記入する名義は多しきやうだ。)

〔令和二年分以降用〕

資 産 の 部			負 債 ・ 資 本 の 部		
科 目	月 日 (期首)	月 日 (期末)	科 目	月 日 (期首)	月 日 (期末)
現 金	1	5	支 払 手 形	7	1
当 座 預 金			買 掛 金		
広 告 預 金			借 入 金		
その他の預金			未 払 金		
受 取 手 形			前 受 金		
売 掛 金			預 り 金		
有 価 証 券					
差 押 資 産					
前 払 金					
貸 付 金					
建 物					
建物附属設備					
機械装置					
車両運搬具			貸 倒 引 当 金		
工具器具備品					
上 取					
			事 業 中 借		
			元 人 金		
事業主貸			青色申告割引控除 等の申告金等		
合 計			合 計		

(三) 「元人数」は、「期首の資産の総額」から「期首の負債の総額」を差し引いて算出する。

	科 目	合 額
原材料費	製造原材料費(製造高)	①
	原材料仕入高	②
	小 計 ①+②	③
	調未原材料費(製造高)	④
	至引原材料費 (③-④)	⑤
勞 務 費		⑥
そ の 他 の 基 礎 施 設 費	外注工費	⑦
	電 力 費	⑧
	水道光熱費	⑨
	修繕費	⑩
	減価償却費	⑪
		⑫
		⑬
		⑭
	雑 費	⑮
	計	⑯
	総製造費(③+⑤+⑥)	⑰
	原料・燃料・仕材品減価費	⑱
	小 計 (⑰+⑱)	⑲
	期末・燃費・仕掛品減価費	⑳
	製品製造原価 (⑲-㉑)	㉒

(2) 添削の公館は、1ページの「添削引当表」の公館に捺印してください。