

法人名		※ 処理事項	整理番号	事務所	区分	法人番号	申告区分
		事業年度	平成		年	月	日から
			平成		年	月	日まで

所得金額に関する計算書

所得金額の計算							非課税所得の区分計算				
所得金額又は個別所得金額 (法人税の明細書(別表4)の(37)又は 法人税の明細書(別表4の2付表)の(46))		①	兆	十億	百万	千	円	外国の 事業に 帰属する 所得	外国における事務所又は 事業所の期末の従業者数	⑳	人
加	損金の額又は個別帰属損金額に算 入した所得税額	㉑							期末の総従業者数	㉒	
	損金の額又は個別帰属損金額に算入した 海外投資等損失準備金勘定への繰入 額	㉓									
	損金の額又は個別帰属損金額に算入し た外国法人税の額	㉔									
算	商工組合等の社外流出による益金 算入額	㉕						外国から生ずる事業所得 (㉖+㉗)×㉘/㉙	㉚	円	
	非適格の合併等又は残余財産の全部分 配等による移転資産等の譲渡利益額	㉛									
	小 計	㉜									
減	益金の額又は個別帰属益金額に算入した 海外投資等損失準備金勘定からの戻 入額	㉝						鉱物の 掘採事 業の 所得	鉱物の掘採事業と精錬事業とを 通じて算定した所得	㉞	
	外国の事業に帰属する所得以外の所得 に対して課された外国法人税の額	㉟									
	外国の事業に帰属する所得に対して課 された外国法人税の額	㊱									
	商工組合等の留保所得に係る損金 に算入された額	㊲									
算	特定目的会社又は投資法人の支払相当 の損金算入額	㊳						備			
	特定目的信託及び特定投資信託に係る 利益又は収益の分配の額の損金算入額	㊴									
	非適格の合併等又は残余財産の全部分 配等による移転資産等の譲渡損失額	㊵									
	小 計	㊶									
仮 計 ㉖+㉗-㊶		㊷						考			
外国の事業に帰属する所得		㊸									
再 仮 計 ㊷-㊸		㊹									
非 課 税 等 所 得	林業に係る所得	㊺									
	鉱物の掘採事業に係る所得	㊻									
	社会保険等に係る医療の所得	㊼									
	農事組合法人の農業に係る 所得	㊽									
小 計		㊾									
所得金額差引計 ㊿-㊾		㊿									
繰越欠損金額等又は災害損失金額の当 期控除額		㋀									
債務免除等があった場合の欠損金額等 の当期控除額		㋁									
所得金額再差引計 ㊿-㋀-㋁		㋂									