

処理 事項	整理番号	事務所	区分	管理番号	申告区分
	法人番号	令和 令和	年 年	月 月	日から 日まで

法人名

所得金額に関する計算書

第六号様式別表五（提出用）（用紙日本産業規格A4・セピア色）（第五条関係）

所得金額の計算				非課税所得の区分計算			
所得金額（法人税の明細書（別表4）X(34)又は個別所得金額（法人税の明細書（別表4の2付表）X(42)）				外国の事業に帰属する所得			
加	損金の額又は個別帰属損金額に算入した 所得税額及び復興特別所得税額			外国における事務所又は事業所の期 末の従業者数	要		人 円
	損金の額又は個別帰属損金額に算入した 分配時調整外国税相当額			期 末 の 総 従 業 者 数	娵		
	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			外国から生ずる事業所得 (+) × 娵 / 娵	娵		
	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			鉱物の掘採事業と精錬事業とを通じ て算定した所得	娵		
算	益金の額又は個別帰属益金額に算入した中間申告又は連結中 間申告における繰戻しによる還付に係る災害損失欠損金額			鉱物の掘採事業の所得	娵		備 考
	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			生產品の収入金額又は生產品の収入 金額から買鉱価格を差し引いた金額	娵		
	小 計			鉱産税の課税標準であるべき鉱物の 価額	娵		
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			鉱物の掘採事業の所得 娵 × 娵 / 娵	娵		
	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						
	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						
	特定目的会社又は投資法人の支配相当 の損金算入額						
算	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						
	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						
小 計							
仮 計 + -							
外国の事業に帰属する所得							
再 仮 計 -							
非 課 税 等 所 得	林 業 に 係 る 所 得						
	鉱物の掘採事業に係る所得						
	社会保険等に係る医療の所得						
	農事組合法人の農業に係る所得						
小 計							
所得金額差引計 -							
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 - -							
新鉱床探鉱費又は海外新鉱床探鉱費 の特別控除額							
農業経営基盤強化準備金積立額の損 金算入額							
農用地等を取得した場合の圧縮額の 損金算入額							
関西国際空港用地整備準備金積立額 の損金算入額							
中部国際空港整備準備金積立額の損 金算入額				娵			
再投資等準備金積立額の損金算入額				娵			
合計 - - - - - 娵 - 娵				娵			