

8月号 パワーアップ講義 法人税法

別表一(一)

法人名 甲 株式会社

平成28年4月1日
平成29年3月31日

事業年度分の法人税額の計算

(単位：円)

区 分		金 額
所 得 金 額		
中 小 法 人 の 場 合	同 上 の 内 訳	①
		②
	税 額	①×()%
		②×()%
そ の 他 の 法 人 の 場 合		()%
法 人 税 額		
差 引 法 人 税 額		
留 保 金	課 税 留 保 金 額	
	同 上 に 対 す る 税 額	
法 人 税 額 計		
控 除 所 得 税 額		
差 引 所 得 に 対 す る 法 人 税 額		
中 間 申 告 分 の 法 人 税 額		
差 引 確 定 法 人 税 額		

前期及び当期の取引に関する事項（前期の処理）の計算過程(1)

[買換え]

[特別償却準備金]

[貸倒引当金]

[有価証券]

[欠損金額]

前期及び当期の取引に関する事項（当期の処理）の計算過程(2)

[買換え]

[減価償却]

[貸倒引当金]

前期及び当期の取引に関する事項(当期の処理)の計算過程(3)

[有価証券]
[受取配当等]
[所得税]

前期及び当期の取引に関する事項(当期の処理)の計算過程(4)

[交際費等]

[その他]