

## 追加送信時の納付税額等が、追加送信前の最後に行った電子申告時の納付税額等から、変更があるかどうかの確認で使用される項目

追加送信時の納付税額等が、追加送信前の最後に行った電子申告時の納付税額等から変更されている場合は、追加送信できないとされています。

納付税額等に変更があったかについては、システムでは次頁からの申告書(※1)の項目の金額の変更(※2)の有無で判断しています。

※1 当資料は、令和4年度の申告書を使用して説明しています。お手数ですが、異なる年度の場合は、対象年度の申告書の項目名や項番に読み替えてください。

※2 例えば、別表1で対象項目の1つ以上の金額に変更があれば、[法人税・地方法人税]については追加送信できないため、当該税目のタブは非活性(※3)になります。

※3 納付税額等に変更があり、追加送信を利用できない税目については、当該税目のタブを開く際に、以下のメッセージが表示されます。

### 情報

I 申告書の電子申告時から、納付税額等が変更されています。

そのため、追加送信を行えません。

メニュー902、903で、変更後の納付税額等が記載された申告書を電子申告してください。

(参考)

追加送信では、申告書を電子申告できません。

The screenshot shows the eTAX software interface. At the top, the title bar reads '追加送信する電子申告データの作成' (Creation of electronic return data for re-submission). Below it, a menu bar includes 'ファイル(F)', '表示(V)', 'ツール(T)', 'ウィンドウ(W)', and 'ヘルプ(H)'. A toolbar contains buttons for 'eLTA仕様確認' and others. The main window displays the user's information: '0000000001: 千代田製造株式会社' (Chitose Manufacturing Co., Ltd.). Below this, tabs for '法人税・地方法人税' (Corporate/Local Tax), '都道府県民税・事業税等' (Prefectural/County Resident Tax/Business Tax, etc.), and '市町村民税' (Municipal/County Resident Tax) are visible. On the left, a button labeled '追加送信する当システム作成の税務書類の選択' (Select tax documents created by this system for re-submission) is highlighted. In the center, a table lists the return items:

| 行 | 申告先                | 送信 |
|---|--------------------|----|
| 1 | 埼玉県さいたま市 第20号様式別表1 |    |
| 2 | 第20号の4様式           |    |
| 3 | 第20号の4様式別表1        |    |

At the bottom, a red-bordered information box (labeled '情報') contains the following text:

申告書の電子申告時から、納付税額等が変更されています。  
 そのため、追加送信を行えません。  
 メニュー902、903で、変更後の納付税額等が記載された申告書を電子申告してください。

(参考)  
 追加送信では、申告書を電子申告できません。

An 'OK' button is at the bottom of the message box.

# I 国税（※1）

※1 様式イメージは、国税庁ホームページの[こちら](#)に掲載されている様式を使用しています。

## 1. [法人税・地方法人税]タブ

### (1) 別表1 ※予定申告以外

- ① 「所得金額又は欠損金額[1]」
- ② 「差引確定法人税額[15]」
- ③ 「この申告による還付金額」－「計[24]」の本書き
- ④ 「この申告により納付すべき法人税額又は減少する還付請求税額[26]」
- ⑤ 「翌期へ繰り越す欠損金又は災害損失金[28]」
- ⑥ 「差引確定地方法人税額[41]」
- ⑦ 「この申告による還付金額」－「計[44]」の本書き
- ⑧ 「この申告により納付すべき地方法人税額[48]」

|                                                                      |                                                                  | 十 億 百 万 千 円           |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----|--|--|--|--|--|---|---|---|
| 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<br>(別表四「52」の①)                                        | 1                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 法人税額<br>(52) + (53) + (54)                                       | 2                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 法人税額の特別控除額<br>(別表六「6」の⑤)                                         | 3                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 税額控除超過額<br>相当額等の加算額                                              | 4                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税土地譲渡利益金額<br>(別表三「(二)」の②4 + 別表三<br>「(三)」の②5 + 別表三「(三)」の②6       | 5                     |    |  |  |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
|                                                                      | 同上に対する税額<br>(74) + (75) + (76)                                   | 6                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税留保金額<br>(別表三「(一)」の④4)                                          | 7                     |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 同上に対する税額<br>(別表三「(一)」の④8)                                        | 8                     |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 法人税額計<br>(2) - (3) + (4) + (6) + (8)                             | 9                     |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 仮装経理に基づく過大申告の<br>更正に伴う控除法人税額<br>(別表六「6」の⑤14)                     | 10                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 仮装経理に基づく過大申告の<br>更正に伴う控除法人税額<br>(別表六「6」の⑤14)                     | 11                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 控除税額<br>(9) - (10) - (11) + (12)のうち少ない金額                         | 12                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 差引所得に対する法人税額<br>(9) - (10) - (11) - (12)                         | 13                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 中間申告分の法人税額                                                       | 14                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
| 差引確定(中間申告の場合はその<br>法人税額(税額とし、マイナスの<br>(13) - (14)の場合は、(22)へ記入)       | 15                                                               |                       |    |  |  |  |  |  | 0 | 0 |   |
| この申告書による地方法人税額の計算                                                    | 課税標準法人税額<br>(2) - (3) + (4) + (6) + (8)のうち<br>少ない金額(72)の②        | 29                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税標準法人税額<br>(8)                                                  | 30                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税標準法人税額<br>(29) + (30)                                          | 31                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 地方法人税額<br>(57)                                                   | 32                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 税額控除超過額相当額<br>の加算額(別表六「(二)」付表六「14」の計)                            | 33                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税留保金額に係る地方法人税額<br>(58)                                          | 34                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 所得地方法人税額<br>(32) + (33) + (34)                                   | 35                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 仮装経理に基づく過大申告の<br>更正に伴う控除地方法人税額<br>(別表六「(二)」付表六「14」の計)            | 36                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 仮装経理に基づく過大申告の<br>更正に伴う控除地方法人税額<br>(別表六「(二)」付表六「14」の計)            | 37                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 外国税額の控除額<br>(35) - (36) - (37) + (77)のうち少ない金額                    | 38                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 差引地方法人税額<br>(35) - (36) - (37) - (38)                            | 39                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 中間申告分の地方法人税額                                                     | 40                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 差引確定(中間申告の場合はその<br>地方法人税額(税額とし、マイナスの<br>(39) - (40)の場合は、(43)へ記入) | 41                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 控除税額の計算                                                          | 所得税の額<br>(別表六「(一)」の③) | 16 |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 外国税額<br>(別表六「(二)」の②4)                                                |                                                                  | 17                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 計<br>(16) + (17)                                                     |                                                                  | 18                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 控除した金額<br>(12)                                                       |                                                                  | 19                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 控除しきれなかった金額<br>(18) - (19)                                           |                                                                  | 20                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| この申告による還付金額                                                          |                                                                  | 21                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 中間納付額<br>(14) - (13)                                                 |                                                                  | 22                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 欠損金の繰戻しに<br>よる還付請求税額                                                 |                                                                  | 23                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 計<br>(21) + (22) + (23)                                              |                                                                  | 24                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| この申告前の所得<br>金額又は欠損金額<br>(59)                                         |                                                                  | 25                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| この申告により納付<br>すべき法人税額又は<br>減少する還付請求税額<br>(64)                         |                                                                  | 26                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
| 欠損金又は災害損失金等の当期控除額<br>(別表七「(一)」の④の計 + 別表七「(三)」の⑨<br>若しくは別表七「(三)」の⑩の計) |                                                                  | 27                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 翌期へ繰り越す欠損金又は災害損失金<br>(別表七「(一)」の⑤の合計)                                 |                                                                  | 28                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| この申告による還付金額                                                          |                                                                  | 外国税額の還付金額<br>(79)     | 42 |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 中間納付額<br>(40) - (39)                                             | 43                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 計<br>(42) + (43)                                                 | 44                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | この申告前の所得<br>金額に<br>対する法人税額<br>(67)                               | 45                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税留保金額に<br>対する法人税額<br>(68)                                       | 46                    |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 課税標準法人税額<br>(69)                                                 | 47                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | この申告により納付<br>すべき地方法人税額<br>(73)                                   | 48                    |    |  |  |  |  |  |   | 0 | 0 |
|                                                                      | 剰余金・利益の配<br>当(剰余金の分配)の金額                                         |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 剰余金の最<br>後の分配又は<br>引渡しの日                                         |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 決算確定の日                                                           |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 還付を受ける<br>銀行                                                     |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 金庫・組合                                                            |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 農協・漁協                                                            |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
|                                                                      | 本店・支店                                                            |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 出張所                                                                  |                                                                  |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 本所・支所                                                                |                                                                  |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| 郵便局名等                                                                |                                                                  |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| ゆうちょ銀行の<br>貯金記号番号                                                    |                                                                  |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |
| ※税務署処理欄                                                              |                                                                  |                       |    |  |  |  |  |  |   |   |   |

- ① 「納付すべき法人税額」
- ② 「納付すべき地方法人税額」

(稅務署提出用)

|              |                                        |
|--------------|----------------------------------------|
| 納 税 地        |                                        |
|              | (電話番号          -          -          ) |
| (フリガナ)       | -----                                  |
| 法 人 名        |                                        |
| 法人番号         |                                        |
| (フリガナ)       | -----                                  |
| 代 表 者        |                                        |
| 代 表 者<br>住 所 |                                        |
| 税 理 士<br>署 名 |                                        |

[illegible]

|      |             |
|------|-------------|
| 別表十九 | 令四・四・一以後提出分 |
|------|-------------|

## Ⅱ 地方税（※１）（※２）

※１ 追加送信可能な都道府県や市町村の内、いずれか１つ以上の提出先で対象税目の納付税額等に変更があれば、当該税目は追加送信できません。

※２ 様式イメージは、以下に掲載されている様式を使用しています。

- ① 第６号様式関連 … 東京都主税局の[こちら](#)に掲載されている様式
- ② 第２０号様式関連 … 大阪市の[こちら](#)に掲載されている様式

### １．[都道府県民税・事業税等]タブ（※３）（[事業税等(予定申告分)]タブ（※４）も同様です。）

※３ 法人の事業種別により、使用する様式は以下となります。

- ① 予定申告以外
  - １) 第６号様式  
第６号様式(その２)や(その３)を使用する法人以外の法人（＝地法第７２条の２第１項第１号又は第２号に掲げる事業を行う法人）
  - ２) 第６号様式(その２)  
電気供給業のうち、小売電気事業等、発電事業等及び特定卸供給事業を行う法人（＝地法第７２条の２第１項第３号に掲げる事業を行う法人）
  - ３) 第６号様式(その３）・次葉  
ガス供給業のうち、地方税法第７２条の２第１項第４号に掲げる事業（以下「特定ガス供給業」といいます。）を行う法人
- ② 予定申告  
上記①の第６号様式の対象法人と同様です。
  - １) 第６号の３様式
  - ２) 第６号の３様式(その２)
  - ３) 第６号の３様式(その３）・次葉

※４ 「中間申告(仮決算)」の処理区分で、都道府県民税が中間申告、事業税が予定申告となる提出先が１団体以上ある場合に表示されます。

(1) 第6号様式 ※予定申告以外

- ① 「都道府県民税」－「差引[23]」 ※東京都の場合は「都民税」  
② 「事業税」－「差引[52]」  
③ 「特別法人事業税」－「差引[62]」  
④ 「中間納付額[72]」

| 摘要                     |                           | 課税標準 |      |   |   | 税率<br>(%) | 税額        |    |   |   |      |
|------------------------|---------------------------|------|------|---|---|-----------|-----------|----|---|---|------|
| (事業税)                  | 所得金額総額<br>(第4条)又は別表5第1号   | 円    | 千    | 百 | 十 | 円         | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 年400万円以下の金額               |      |      |   |   | 0.00      | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 年400万円を超え年800万円以下の金額      |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 年800万円を超え年1,200万円以下の金額    |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 計 ②③+②④+②⑤                |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 軽減税率不適用法人の金額              |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 付加価値額総額                   |      |      |   |   |           | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 付加価値額                     |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 資本金等の額総額                  |      |      |   |   |           | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 資本金等の額                    |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
| (都民税)                  | 収入金額総額                    |      |      |   |   |           | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 収入金額                      |      |      |   |   | 0.00      | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 合計事業税額 ②③+②④+②⑤又は②⑥+②⑦+②⑧ |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 事業税の特定寄附金税額控除額            |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 差引事業税額 ②③-②④              |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 租税協定の実施による事業税額の減額         |      |      |   |   |           |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 所得割                       |      |      |   |   | 0.00      | 付加価値割     |    |   |   | 0.00 |
|                        | 資本割                       |      |      |   |   | 0.00      | 収入割       |    |   |   | 0.00 |
|                        | 他のうち見込納付額                 |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | (特別法人事業税)                 | 摘要   | 課税標準 |   |   |           | 税率<br>(%) | 税額 |   |   |      |
| 所得割に係る特別法人事業税額         |                           |      |      |   |   | 0.00      | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
| 収入割に係る特別法人事業税額         |                           |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
| 合計特別法人事業税額 ②③+②④       |                           |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   | 0.00 |
| 配当金等に係る特別法人事業税額の控除額    |                           |      |      |   |   |           |           |    |   |   | 0.00 |
| 既に納付の確定した当期分の均等割額      |                           |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   |      |
| この申告により納付すべき均等割額 ②③-②④ |                           |      |      |   |   | 0.00      |           |    |   |   |      |
| 差引 ②③-②④               |                           |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
| 特別区分の課税標準額             |                           |      |      |   |   |           |           |    |   |   | 0.00 |
| 同上に対する税額 ②③×②⑤         |                           |      |      |   |   |           |           |    |   |   | 0.00 |
| (東京都の場合)               | 市町村分の課税標準額                |      |      |   |   |           |           |    |   |   | 0.00 |
|                        | 同上に対する税額 ②③×②⑥            |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 中間納付額 ②③                  |      |      |   |   |           | 円         | 千  | 百 | 十 | 円    |
|                        | 還付請求                      |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 金融機関名                     |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 支店名                       |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 預金種目                      |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |
|                        | 口座番号                      |      |      |   |   |           |           |    |   |   |      |

- ① 「都道府県民税」－「差引[23]」 ※東京都の場合は「都民税」
- ② 「事業税」－「差引[64]」
- ③ 「特別法人事業税」－「差引[75]」
- ④ 「中間納付額[78]」

6

- ① 「都道府県民税」－「差引[23]」 ※東京都の場合は「都民税」
- ② 「事業税」－「差引[76]」
- ③ 「特別法人事業税」－「差引[92]」
- ④ 「中間納付額[63]」

|                                                            |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  |                             |                      |                 |  |  |  |
|------------------------------------------------------------|----------|----|-----|----|--|--|----|---------------------------------------------------|--|--|-----------------------------|----------------------|-----------------|--|--|--|
| 収入<br>割                                                    | 収入金額総額   | ④6 |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ②①のうち見込納付額                  | ②②                   |                 |  |  |  |
|                                                            | 収入金額     | ④7 | 000 |    |  |  | 00 |                                                   |  |  | 差 引                         | ②①-②②                | ②③              |  |  |  |
| 法第72条の2第1項第4号に掲げる事業                                        |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  |                             |                      |                 |  |  |  |
| 付加<br>価値<br>割                                              | 付加価値総額   | ④8 |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | 特別区分の課税標準                   | ②④                   | 00              |  |  |  |
|                                                            | 付加価値額    | ④9 | 000 |    |  |  | 00 |                                                   |  |  | 同上に対する税額                    | ②⑤                   | $②④ \times 700$ |  |  |  |
| 資本<br>割                                                    | 資本金等の額総額 | ⑤① |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | 市町村分の課税標準額                  | ②⑥                   | 000             |  |  |  |
|                                                            | 資本金等の額   | ⑤② | 000 |    |  |  | 00 |                                                   |  |  | 同上に対する税額                    | ②⑦                   | $②⑥ \times 700$ |  |  |  |
| 収入<br>割                                                    | 収入金額総額   | ⑤③ |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | 法人税の期末現在の資本金等の額又は連結個別資本金等の額 | 00                   |                 |  |  |  |
|                                                            | 収入金額     | ⑤④ | 000 |    |  |  | 00 |                                                   |  |  | 法人税の当期の確定税額又は連結法人税個別帰属支払額   | 00                   |                 |  |  |  |
| 合計事業税額(②⑧又は③⑤)+③⑥+③⑦+③⑧+③⑨+③⑩+③⑪+③⑫+③⑬+③⑭+③⑮               |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑤④                          | 00                   |                 |  |  |  |
| 事業税の特定<br>府県税額控除額                                          |          |    | ⑤⑤  |    |  |  |    | 仮税経理に基づく<br>事業税額の控除額                              |  |  |                             | ⑤⑥                   |                 |  |  |  |
| 差引事業税額<br>⑤⑥-⑤⑤                                            |          |    | ⑤⑦  | 00 |  |  |    | 既に納付の確定した<br>当期分の事業税額<br>この申告より前付<br>す+3事業税額⑤⑥-⑤⑦ |  |  |                             | ⑤⑧                   | 00              |  |  |  |
| 国民年金の実施に係る<br>事業税額の控除額                                     |          |    | ⑤⑨  |    |  |  |    |                                                   |  |  |                             | ⑥①                   | 00              |  |  |  |
| 法人税の所得金額(法人税の明細書(別表4)の(52))又は個別<br>所得金額(法人税の明細書(別表4)の(55)) |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑥②                          | 00                   |                 |  |  |  |
| 法第15条の4の徴収猶予を受けようとする税額                                     |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑥③                          | 00                   |                 |  |  |  |
| 還 付 請 求 中 間 納 付 額                                          |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑥④                          | 00                   |                 |  |  |  |
| 還付を受けようとする<br>金融機関及び支払方法                                   |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑥⑤                          | 銀行 支店                |                 |  |  |  |
| 口座番号(普通・当座)                                                |          |    |     |    |  |  |    |                                                   |  |  | ⑥⑥                          | 00000000000000000000 |                 |  |  |  |

## 7

(4) 第6号の3様式 ※予定申告

- ① 「この申告により納付すべき都道府県民税額[7]」 ※東京都の場合は「都民税額」  
 ② 「この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額[28]」

| 事業税                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 都民税                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 前事業年度の事業税額 (④の金額)                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 前事業年度又は前連結事業年度の法人税割額 (③の金額) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所得割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ①                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 付加価値割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ②                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 資本割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ③                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 収入割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ④                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別法人事業税 前事業年度の特別法人事業税額 (⑤)                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑤                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別法人事業税 特別法人事業税額 (⑤ × 6 / 前事業年度の月数)        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑥                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 予定申告税額 (⑥ + ⑦ + ⑧ + ⑨ + ⑩)                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑦                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| この申告が修正申告である場合は既に納付の確定した当期分の事業税額及び特別法人事業税額 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑧                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額 ⑥ - ⑧           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑨                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前事業年度の事業税額・特別法人事業税額の明細                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 摘要                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 税率 (%)                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所得金額総額 ⑪                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 税額                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所得金額 ⑫                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑬                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(5) 第6号の3様式(その2) ※予定申告

- ① 「この申告により納付すべき都道府県民税額[7]」 ※東京都の場合は「都民税額」  
 ② 「この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額[21]」

| 事業税                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 都民税                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 前事業年度の事業税額 (④の金額)                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 前事業年度又は前連結事業年度の法人税割額 (③の金額) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 法第72条の2第1項第1号に掲げる事業 所得割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数) |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ①                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 付加価値割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ②                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 資本割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ③                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 法第72条の2第1項第2号に掲げる事業 収入割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数) |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ④                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 法第72条の2第1項第3号に掲げる事業 所得割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数) |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑤                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 付加価値割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑥                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 資本割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑦                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 収入割額 (④ × 6 / 前事業年度の月数)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑧                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別法人事業税 前事業年度の特別法人事業税額 (⑤の金額)               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑨                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別法人事業税 特別法人事業税額 (⑤ × 6 / 前事業年度の月数)         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑩                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 予定申告税額 (⑩ + ⑪ + ⑫ + ⑬ + ⑭ + ⑮ + ⑯)          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑪                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| この申告が修正申告である場合は既に納付の確定した当期分の事業税額及び特別法人事業税額  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑫                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額 ⑩ - ⑫            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑬                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 法第15条の4の徴収猶予を受けようとする税額                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ⑭                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## (6) 第6号の3様式(その3)・次葉

## ※予定申告

- ① 「この申告により納付すべき都道府県民税額[7]」 ※東京都の場合は「都民税額」  
 ② 「この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額[24]」

(第6号の3様式(その3))

| 事業税                                              |   |   |    | 道府県民税                             |       |   |    |    |   |    |    |
|--------------------------------------------------|---|---|----|-----------------------------------|-------|---|----|----|---|----|----|
| 前事業年度の事業税額 (63の金額)                               | ⑧ | 兆 | 十億 | 百万                                | 千     | 円 | 00 |    |   |    |    |
| 法第72条の2第1項第1号に掲げる事業                              |   |   |    | 前事業年度又は前連結事業年度の法人税割額 (35の金額)      | ①     | 兆 | 十億 | 百万 | 千 | 円  | 00 |
| 所得割額 $(64 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑨ | 兆 | 十億 | 百万                                | 千     | 円 | 00 |    |   |    |    |
| 付加価値割額 $(65 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$   | ⑩ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 資本割額 $(66 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑪ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 法第72条の2第1項第2号に掲げる事業                              |   |   |    | この申告が修正申告である場合は既に納付の確定した当期分の法人税割額 | ③     |   |    |    |   | 00 |    |
| 収入割額 $(67 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑫ | 兆 | 十億 | 百万                                | 千     | 円 | 00 |    |   |    |    |
| 法第72条の2第1項第3号に掲げる事業                              |   |   |    | この申告により納付すべき法人税割額 ②-③             | ④     |   |    |    |   | 00 |    |
| 所得割額 $(68 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑬ | 兆 | 十億 | 百万                                | 千     | 円 | 00 |    |   |    |    |
| 付加価値割額 $(69 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$   | ⑭ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 資本割額 $(70 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑮ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 収入割額 $(71 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑯ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 法第72条の2第1項第4号に掲げる事業                              |   |   |    | 均等割額 算定期間中において事務所等を有していた月数        | ⑤     | 月 |    |    |   |    |    |
| 付加価値割額 $(72 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$   | ⑰ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 資本割額 $(73 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑱ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 収入割額 $(74 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$     | ⑲ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 特事業法人税 前事業年度の特別法人事業税額 (86の金額)                    | ⑳ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 特別法人事業税額 $(20 \times \frac{6}{\text{前事業年度の月数}})$ | ㉑ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| 予定申告税額 $(9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+21)$    | ㉒ |   |    |                                   |       |   | 00 |    |   |    |    |
| この申告が修正申告である場合は既に納付の確定した当期分の事業税額及び特別法人事業税額       |   |   |    | この申告により納付すべき道府県民税額 ④+⑥            | ⑦     |   |    |    |   | 00 |    |
| この申告により納付すべき事業税額及び特別法人事業税額 ㉒-㉓                   |   |   |    | この申告の期間                           | ・     |   | ・  |    |   |    |    |
| 法第15条の4の徴収猶予を受けようとする税額                           |   |   |    | 前事業年度又は前連結事業年度の期間                 | ・     |   | ・  |    |   |    |    |
|                                                  |   |   |    | 通算親法人の事業年度の期間                     | ・     |   | ・  |    |   |    |    |
|                                                  |   |   |    | 備考                                |       |   |    |    |   |    |    |
|                                                  |   |   |    | 関与税理士署名                           | (電話 ) |   |    |    |   |    |    |

## 2. [市町村民税]タブ

### (1) 第 20 号様式 ※予定申告以外

- ① 「市町村民税」－「差引[22]」  
② 「還付請求税額」

| 摘 要                                                                                 |                 | 課 税 標 準    |      |      |                             | 法 人 税 割 額                  |                   |                |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------|------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|-----|
|                                                                                     |                 | 十          | 百    | 千    | 万                           | 税 割 率 / 100                |                   |                |     |
| (使 途 秘 匿 金 税 額 等)<br>法人税法の規定によって計算した法人税額                                            | ①               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 試験研究費の額等に係る法人税額の特別控除額                                                               | ②               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 還付法人税額等の控除額                                                                         | ③               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 退職年金等積立金に係る法人税額                                                                     | ④               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 課税標準となる法人税額又は個別帰属法人税額及びその法人税割額 ①+②-③+④                                              | ⑤               |            |      |      | 0 0 0                       | /100                       |                   |                |     |
| 25以上の市町村に事務所又は事業所を有する法人における課税標準となる法人税額又は個別帰属法人税額及びその法人税割額 $(\frac{5}{25} \times ⑤)$ | ⑥               |            |      |      | 0 0 0                       | /100                       |                   |                |     |
| 市町村民税の特定寄附金税額控除額                                                                    | ⑦               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 税額控除超過相当額の加算額                                                                       | ⑧               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 外国関係会社等に係る控除対象所得税額等相当額又は個別控除対象所得税額等相当額の控除額                                          | ⑨               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 外国の法人税等の額の控除額                                                                       | ⑩               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 仮装経理に基づく法人税割額の控除額                                                                   | ⑪               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 差引法人税割額 ⑤-⑦+⑧-⑨-⑩-⑪ 又は ⑤-⑦+⑧-⑨-⑩-⑪                                                  | ⑫               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| 既に納付の確定した当期分の法人税割額                                                                  | ⑬               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| 租税条約の実施に係る法人税割額の控除額                                                                 | ⑭               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| この申告により納付すべき法人税割額 ⑫-⑬-⑭                                                             | ⑮               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| 均 等 割 額<br>算定期間中において事務所等を有していた月数                                                    | ⑯               |            |      |      | 円 × $\frac{⑮}{12}$          | ⑰                          |                   |                | 0 0 |
| 既に納付の確定した当期分の均等割額                                                                   | ⑱               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| この申告により納付すべき均等割額 ⑰-⑱                                                                | ⑲               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| この申告により納付すべき市民税額 ⑮+⑲                                                                | ⑳               |            |      |      |                             |                            |                   |                | 0 0 |
| ㉔のうち見込納付額                                                                           | ㉔               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 差 引 ㉔-㉔                                                                             | ㉔               |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 大阪市内に所在する事務所、事業所又は寮等                                                                |                 | 分 割 基 準    |      |      |                             | 大阪市の均等割の税率<br>適用区分に属する従業員数 |                   |                |     |
| 名 称                                                                                 | 事務所、事業所又は寮等の所在地 | 当該法人の全従業員数 |      |      |                             | 大阪市の均等割の税率<br>適用区分に属する従業員数 |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      |      |                             |                            |                   |                |     |
| 合 計                                                                                 |                 | ⑳          |      |      |                             | ㉔                          |                   |                |     |
| ⑰<br>の<br>計<br>算                                                                    | 区 名             | 月数         | 従業員数 | 均等割額 | 決算確定の日                      | 年 月 日                      | 法人税の申告書の種類        | ○ 青 色<br>○ その他 |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 解散の日                        | 年 月 日                      |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 清算開始の最後の分配又は引渡しの日           | 年 月 日                      | 翌期の中間申告の要否        | ○ 要<br>○ 否     |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 法人税の期末現在の資本金等の額又は連結個別資本金等の額 | 円                          | 法人税の申告期限の延長の処分の有無 | ○ 有<br>○ 無     |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | この申告が中間申告の場合の計算期間           | 年 月 日から<br>年 月 日まで         |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 還付を受けようとする金融機関及び支払方法        | 銀行 支店<br>口座番号 (普通・当座)      |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 還 付 請 求 税 額                 |                            |                   |                |     |
|                                                                                     |                 |            |      | 0 0  | 地方税法第15条の4の徴収猶予を受けようとする税額   |                            |                   |                |     |

(2) 第 20 号の 3 様式 ※予定申告

① 「この申告により納付すべき市町村民税額[7]」

| 摘 要                                                                        |                       | 税 額 |     |     |     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----|-----|-----|-----|
|                                                                            |                       | ①   | 十 萬 | 百 万 | 千 円 |
| 前事業年度又は前連結事業年度の法人税割額 (⑱の金額)                                                |                       |     |     |     | 0 0 |
| 予定申告税額 $\left[ \text{①} \times \frac{6}{\text{前事業年度又は前連結事業年度の月数}} \right]$ |                       | ②   |     |     | 0 0 |
| この申告が修正申告である場合は既に納付の確定した当期分の法人税割額                                          |                       | ③   |     |     | 0 0 |
| この申告により納付すべき法人税割額 ②－③                                                      |                       | ④   |     |     | 0 0 |
| 均<br>等<br>割<br>額                                                           | 算定期間中において事務所等を有していた月数 | ⑤   |     |     |     |
|                                                                            |                       |     | 月   |     |     |
| 円 $\times \frac{\text{⑤}}{12}$                                             |                       | ⑥   | 十 萬 | 百 万 | 千 円 |
|                                                                            |                       |     |     |     | 0 0 |
| この申告により納付すべき市民税額 ④＋⑥                                                       |                       | ⑦   |     |     | 0 0 |

以上