様式ＩＤ	NTA0H0D010010130

海外投資等損失準備金の損金算入に関する明細書

事業年度	・・ ・・	法人名	

別表十二(一) 令八・四・一以後終了事業年度分

特定法人の名称等	1	(第 E01		号該当法人)	翌期繰越額の計算	期首海外投資等損失準備金の金額 (円)	12	G07	
		E02				当期益金算入額	5年経過後5年間均等益金算入額 (25の計)	13	G08	
本店又は主たる事務所の所在地	2	E03					同上以外の場合による益金算入額 (26の計)	14	G09	
資源開発投資法人等の認定	3		元号	年 月 日			計 (13)＋(14)	15	G10	
		N01								
		第 E04		号						
特定株式等の認定	4		元号	年 月 日						
		N02								
		第 E05		号						
当期積立額 (円)	5	G01					当期積立額のうち損金算入額 (5) － (11)	16	G11	
積立限度額の計算 当期において取得した特定株式等の取得年月日	6		元号	年 月 日			期末海外投資等損失準備金の金額 (12) － (15) ＋ (16)	17	G12	
		N03								
(6)の特定株式等のうち期末に有するものの取得価額	7	G02				貸借対照表の金額との差額の明細	貸借対照表に計上されている海外投資等損失準備金	18	G13	
同上の 20又は50/100 相当額	8	G03					差引 (18)－(17)	19	G14	
取得年度に特定株式等の帳簿価額を減額した金額	9	G04					当期分 貸借対照表の取崩不足額 (15) －((5) －((18) － 前期の(18)))	20	G15	
積立限度額 (8) － (9)	10	G05					当期に生じた差額の合計額 (11) ＋ (20)	21	G16	
積立限度超過額 (5) － (10)	11	G06					前以前期分 前期末における差額 (前期の(19))	22	G17	

益金算入額の計算

積立事業年度			当初の積立額のうち損金算入額の額	期首現在の準備金の額	当期益金算入額 5年経過後5年間均等益金算入による場合 (23)× 60	当期益金算入額 (25)以外の場合	翌期繰越額 (24)－(25)－(26)
		元号 年 月 日	23 (円)	24 (円)	25 (円)	26 (円)	27 (円)
積立事業年度終了の日の翌日から5年を経過したもの	自 N04		G18	G23	G28	G33	
	至 N05						
	自 N06		G19	G24	G29	G34	G38
	至 N07						
	自 N08		G20	G25	G30	G35	G39
	至 N09						
	自 N10		G21	G26	G31	G36	G40
	至 N11						
	自 N12		G22	G27	G32	G37	G41
	至 N13						
積立事業年度終了の日の翌日から5年を経過しないもの	自 N14		G42	G49		G56	G62
	至 N15						
	自 N16		G43	G50		G57	G63
	至 N17						
	自 N18		G44	G51		G58	G64
	至 N19						
	自 N20		G45	G52		G59	G65
	至 N21						
	自 N22		G46	G53		G60	G66
	至 N23						
当期分			G47				G67
計			G48	G54	G55	G61	G68