様式ＩＤ	NTA0H0B703010040

事業を移転しない適格組織再編成等が行われた場合の控除未済欠損金額の特例に関する明細書

事業年度	・ ・ ・ ・	法人名	

別表七(一)付表四 令八・四・一以後終了事業年度分

適格組織再編成等の別	適格分割・適格現物出資・適格現物分配	適格組織再編成等の日	NO1	元号	年	月	日
		支配関係発生日	NO2	元号	年	月	日

調整後の当該法人分の控除未済欠損金額の特例計算

当該法人の事業年度		欠損金の区分	当該法人の控除未済欠損金額 〔当該法人の前期の別表七(一)「5」〕	特例計算による調整後の当該法人分の控除未済欠損金額の計算			
				移転時価資産価額が移転簿価資産価額以下である場合	移転時価資産価額が移転簿価資産価額を超える場合		
					移転時価資産超過額が支配関係前欠損金額の合計額以下である場合 〔支配関係事業年度前の事業年度にあっては((6)－(7))、支配関係事業年度以後の事業年度にあっては(1)〕	移転時価資産超過額が支配関係前欠損金額の合計額を超える場合 〔支配関係事業年度前の事業年度にあっては0、支配関係事業年度以後の事業年度にあっては((1)－(10))〕	特例計算による調整後の当該法人分の控除未済欠損金額 (2)、(3)又は(4)
	元号 年 月 日		1 (円)	2 (円) (1)	3 (円)	4 (円)	5 (円)
自 N03		E01	G01	G12	G23	G34	G45
至 N04							
自 N05		E02	G02	G13	G24	G35	G46
至 N06							
自 N07		E03	G03	G14	G25	G36	G47
至 N08							
自 N09		E04	G04	G15	G26	G37	G48
至 N10							
自 N11		E05	G05	G16	G27	G38	G49
至 N12							
自 N13		E06	G06	G17	G28	G39	G50
至 N14							
自 N15		E07	G07	G18	G29	G40	G51
至 N16							
自 N17		E08	G08	G19	G30	G41	G52
至 N18							
自 N19		E09	G09	G20	G31	G42	G53
至 N20							
自 N21		E10	G10	G21	G32	G43	G54
至 N22							
計			G11	G22	G33	G44	G55

移転時価資産価額が移転簿価資産価額を超える場合の調整後の当該法人分の控除未済欠損金額の計算の明細

当該法人の事業年度		欠損金の区分	支配関係前欠損金額 〔支配関係事業年度前の事業年度の(1)〕	移転時価資産超過額が支配関係前欠損金額の合計額以下である場合	移転時価資産超過額が支配関係前欠損金額の合計額を超える場合		
				(6)のうち移転時価資産超過額を構成するものとされた部分の金額 〔(11)の金額を(6)の古いものから順次振当〕	支配関係事業年度以後の事業年度の欠損金額のうち特定資産譲渡等損失相当額以外の部分から成る金額 〔別表七(一)付表一「8」－「12」〕	支配関係後欠損金額 〔支配関係事業年度以後の事業年度の((1)－(8))〕	(9)のうち制限対象金額を構成するものとされた部分の金額 〔(13)の金額を(9)の古いものから順次振当〕
	元号 年 月 日		6 (円)	7 (円)	8 (円)	9 (円)	10 (円)
自 N23		E11	G56	G67	G78	G89	G100
至 N24							
自 N25		E12	G57	G68	G79	G90	G101
至 N26							
自 N27		E13	G58	G69	G80	G91	G102
至 N28							
自 N29		E14	G59	G70	G81	G92	G103
至 N30							
自 N31		E15	G60	G71	G82	G93	G104
至 N32							
自 N33		E16	G61	G72	G83	G94	G105
至 N34							
自 N35		E17	G62	G73	G84	G95	G106
至 N36							
自 N37		E18	G63	G74	G85	G96	G107
至 N38							
自 N39		E19	G64	G75	G86	G97	G108
至 N40							
自 N41		E20	G65	G76	G87	G98	G109
至 N42							
計			G66	G77	G88	G99	G110

制限対象金額の計算の明細

				(円)
移転時価資産超過額((17の①)－(17の②))	11	G111		
支配関係前欠損金額の合計額(6の計)	12	G112		
制限対象金額((11)－(12))	13	G113		

移転直前における移転時価資産価額及び移転簿価資産価額の明細

名称等			時価 ① (円)		帳簿価額 ② (円)	
E21		14	G114		G118	
E22		15	G115		G119	
E23		16	G116		G120	
計		17	G117		G121	