





氏	名

問 2

設問 1

(1) 資金の貸付け時の円換算額

	円
--	---

(2) (1)の計算を行った根拠規定


設問 2

(1) 当期末において有する貸付金の円換算額

	円
--	---

(2) 換算差損益の取扱いの根拠規定


氏 名

〔第二問〕

1. 別表四（簡易様式）

区 分	総 額	処 分		
		留 保	配 当	社 外 流 出
当期利益又は当期欠損の額	円 14,148,564	円 12,648,564	配 当 1,500,000円 その他	
損金経理をした法人税及び地方法人税 （附帯税を除く。）				
損金経理をした道府県民税及び市町村 民税				
損金経理をした納税充当金				
損金経理をした附帯税（利子税を除 く。）、加算金、延滞金及び過怠税				
減価償却の償却超過額				
役員給与の損金不算入額				
交際費等の損金不算入額				
小 計				



氏	名

2. 減価償却

(単位：円)

計算過程

氏	名

3. 債権債務

(単位：円)

計算過程

氏	名

4. 利子配当等

(単位：円)

計算過程

(次ページへ)



氏	名

4. 利子配当等続き

(単位：円)

--

5. 租税公課

(単位：円)

計算過程