

※ 記載して頂いた個人情報は成績管理のために利用致します。

通常の授業クラス				
学 校	コ ー ス	曜 日	時 間 帯	講 師 名
	一発・短期 完全・直対		朝・昼 夜・全日	

合 計	
第一問	第二問



大原番号			—						氏 名							
------	--	--	---	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--

※大原番号、氏名（漢字）を必ずご記入ください。マスをはみ出さないよう丁寧な記入をお願いします。

Z-75-D 法人税法 第1回実力判定公開模擬試験〔第一問〕答案用紙

解 答

〔第一問〕

問 1 （設問 1）

（同族会社に該当するか否か）
（法的理由）

氏	名

問 1 （設問 2 ）

問 1 （設問 3 ）

氏	名

問 2

(配当等の額が当期の益金の額に算入されるかどうか)

(その他当該取引に係る当期において適用が想定される規定の内容)

Z-75-D 法人税法 第1回実力判定公開模擬試験〔第二問〕答案用紙

氏	名

問 I

別表四 所得の金額の計算に関する明細書

(単位：円)

区 分		総 額	計 算 欄
当期利益又は当期欠損の額			
加 算	損金経理をした法人税等（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、加算金、延滞金及び過怠税		
	減価償却の償却超過額		

氏	名

加 算	貸倒引当金繰入超過額（個別評価）		
	貸倒引当金繰入超過額（一括評価）		
	小計		

氏	名

減 算	減価償却超過額の当期認容額		
	納税充当金から支出した事業税等の金額		
	受取配当等の益金不算入額		
	外国子会社から受ける剰余金の配当等の益金不算入額		
	受贈益の益金不算入額		
	適格現物分配に係る益金不算入額		
小計			

氏	名

仮 計		
対象純支払利子等の損金不算入額		
超過利子額の損金算入額		
仮 計		
寄附金の損金不算入額		
法人税額から控除される所得税額		
税額控除の対象となる外国法人税の額		
合 計		
非適格合併又は残余財産の全部分配等による 移転資産等の譲渡利益額又は譲渡損失額		
差 引 計		
欠損金等の当期控除額		
総 計		
残余財産の確定の日の属する事業 年度に係る事業税等の損金算入額		
所得金額又は欠損金額		

氏	名

当期納付税額の計算

① 法人税額の計算

(単位：円)

--

② 控除税額の計算

(単位：円)

(イ) 控除対象外国法人税の額
(ロ) 控除限度額
(ハ) 控除税額

③ 差引確定法人税額

(単位：円)

--

氏	名

問Ⅱ

(単位：円)



氏	名

区分	加算・減算	金額