

※ 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2回直前予想模擬試験〔第一問〕答案用紙

問 1

設問 1

中小企業者等に該当するか否か

氏	名

設問 2

器具備品 A について

Z-75-D 法人税法 第2回直前予想模擬試験〔第二問〕答案用紙

氏 名

別表四 所得の金額の計算に関する明細書（その1）

（単位：円）

区 分	総 額	留 保 項 目	社 外 流 出
当期利益又は当期欠損の額	19,739,563	18,739,563	1,000,000
損金の額に算入した法人税及び地方法人税 （附帯税を除く。）			
損金の額に算入した道府県民税及び市町村民税			
損金の額に算入した納税充当金			
損金経理をした附帯税（利子税を除く。）、加算金、延滞 金（延納分を除く。）及び過怠税			
役員給与の損金不算入額			
交際費等の損金不算入額			
加 算			
小 計			

氏 名

別表四 所得の金額の計算に関する明細書（その2）

（単位：円）

	区 分	総 額	留 保 項 目	社 外 流 出
減	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			
算	小 計			
	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			
	合計			
	差引計			
	欠損金等の当期控除額			
	総計			
	所得金額又は欠損金額			

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その1）

（単位：円）

[同族会社及び留保金課税の判定]

[受取配当等に関する事項（その1）]

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その2）

（単位：円）

[受取配当等に関する事項（その2）]

--

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その3）

（単位：円）

[受取配当等に関する事項（その3）]

--

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その4）

（単位：円）

[租税公課に関する事項]
[K社との取引に関する事項]

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その5）

（単位：円）

[当社の有する債権等に関する事項（その1）]

--

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その6）

（単位：円）

[当社の有する債権等に関する事項（その2）]

--

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その7）

（単位：円）

[当社保有の減価償却資産に関する事項（その1）]

--

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その8）

（単位：円）

[当社保有の減価償却資産に関する事項（その2）]

問 仮に当該災害による被害を受けたことにより決算が確定しないため、前期の確定申告書を提出期限までに提出できない場合において、提出期限の延長の特例を受けるために当社が行うべきであった手続について説明しなさい。

氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その9）

（単位：円）

[事業遂行上の費用に関する事項]

[関係会社間の取引に関する事項]



氏	名

所得の金額の計算に関する計算過程（その10）

（単位：円）

[交付を受けた支援金に関する事項]
[欠損金に関する事項]