

■ ファイルID: C620B10JMC6KAKUSHINB

1 令和 年 月 日 令和 年 分の 所得 税 及 び の 復興 特別 所得 税 の 申告 書 3 2 0 4

納税地 〒 現在 の 住 所 又 は 居 所 事業 所 等 令和 年 月 日 氏 名 生 年 月 日 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

収入 金額 等 所得 金額 等 所得 から 差し 引 か れ る 金 額

第一表 (令和六年分用) 金額減税実施済額は、④と⑤のいずれか少ない方の金額です。

納税地 〒 現在 の 住 所 又 は 居 所 事業 所 等 令和 年 月 日 氏 名 生 年 月 日 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

収入 金額 等 所得 金額 等 所得 から 差し 引 か れ る 金 額

第一表 (令和六年分用) 金額減税実施済額は、④と⑤のいずれか少ない方の金額です。

[illegible]

【帳票外の番号】

2 68

確申B

令和 0 年分の 所得税及び復興特別所得税の

申告書 (分離課税用)

FA24D1

住所 所 号

フリガナ

61

| | | | |
|------|---|------|---|
| 整理番号 | <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div> | 一通番号 | <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div> |
|------|---|------|---|

| 特 例 | | 適 用 | | 条 文 | |
|-----|----|-----|---|-----|---|
| 法 | 条 | 項 | 号 | 項 | 号 |
| 61 | 64 | | | | |

(単位は円)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|-----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 収入金額 | 短期譲渡 | 一般分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 一般分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 特定分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 軽減分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 一般株式等の譲渡 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 上場株式等の譲渡 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 上場株式等の配当等 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 先物取引 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 山林 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 退職 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 税金の計算 | 税 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(単位は円)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|-----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 所得金額 | 短期譲渡 | 一般分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 一般分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 特定分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期譲渡 | 軽減分 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 一般株式等の譲渡 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 上場株式等の譲渡 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 上場株式等の配当等 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 先物取引 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 山林 | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------|
| 令和 11 年分の | 所得税及び 復興特別所得税の | 申告書 (損失申告用) | F A O O S 4 |
| 現在の住所 又は 居所 事業所等 | フリガナ 氏 名 | 65 | |
| 整理 番号 | | 一連 番号 | |

1 損失額又は所得金額

| A 経 常 所 得 (申告書第一表の①から⑥までの計+⑩の合計額) | | | ⑥ | | 円 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|--------|------------------------------|-----------------|
| 所得の種類 | 区分等 | 所得の生ずる場所等 | ④ 収入金額 | ⑤ 必要経費等 | ⑥ 差引金額 (④-⑤) |
| B 課 税 所 得 | 短期 | 分離課税 | 円 | 円 | 円 |
| | | 総合課税 | | | 円 |
| | 長期 | 分離課税 | 円 | 円 | 円 |
| | | 総合課税 | | | 円 |
| | 一時 | | | | 円 |
| | C 山 林 | | 円 | | 円 |
| D 退職 職 | 一般 | | 円 | 円 | |
| | 短期 | | | 円 | |
| | 特定役員 | | | 円 | |
| E | 一般株式等の譲渡 | | | 円 | |
| | 上場株式等の譲渡 | | | 円 | |
| | 上場株式等の配当等 | | | 円 | |
| F 先物取引 | | | | 円 | |
| ⑧ 分離課税の課税所得の 特別控除額の合計額 | | | 円 | ⑩ 上場株式等の譲渡所得等の 源泉徴収控除の合計額 | 円 |
| | | | | | 特別適用条文 |

2 損益の通算

| 所得の種類 | ④ 通 算 前 | ⑤ 第1次通算後 | ⑥ 第2次通算後 | ⑦ 第3次通算後 | ⑧ 損失額又は所得金額 |
|--------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| A 経 常 所 得 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| B 課 税 所 得 | 短期 総合課税 | 1 次 通 算 | 2 次 通 算 | 3 次 通 算 | |
| | 長期 分離課税 (特定損失額) | | | | |
| | 長期 総合課税 | | | | |
| | 一時 | | | | |
| C 山 林 | | | | | |
| D 退 職 | | | | | |
| 損失額又は所得金額の合計額 | | | | | ⑧ |

【帳票外の番号】

6

確定申告

令和 00 年分の 所得税及び復興特別所得税の

申告書 (損失申告用)

FA0059

第四表(二)

3 翌年以後に繰り越す損失額

整理番号

| | | |
|-----------------------|----|---|
| 青色申告者の損失の金額 | 83 | 円 |
| 居住用財産に係る過渡後譲渡損失の金額 | 84 | 円 |
| 変動所得の損失額 | 85 | 円 |
| 被災事業用資産の損失額 | 86 | 円 |
| 山林以外所得の損失額 | 87 | 円 |
| 山林所得に係る被災事業用資産の損失額 | 88 | 円 |
| 山林以外の所得に係る被災事業用資産の損失額 | 89 | 円 |
| 山林以外所得に係る被災事業用資産の損失額 | 90 | 円 |

4 繰越損失を差し引く計算

| 年分 | 損失の種類 | ④前年分までに引ききれなかった損失額 | ⑤本年分で差し引く損失額 | ⑥前年分繰り越した損失額 |
|-----------------------------------|-------|--------------------|--------------|--------------|
| A 令和3年 (3年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| B 令和2年 (2年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| C 令和1年 (1年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| 本年分の一般株式等及び上場株式等に係る譲渡所得等から差し引く損失額 | | 91 | 円 | |
| 本年分の上場株式等に係る配当所得等から差し引く損失額 | | 92 | 円 | |
| 本年分の先物取引に係る雑所得等から差し引く損失額 | | 93 | 円 | |
| 雑損控除、医療費控除及び寄附金控除の計算で使用する所得金額の合計額 | | 94 | 円 | |
| 5 翌年以後に繰り越される本年分の雑損失の金額 | | 95 | 円 | |
| 6 翌年以後に繰り越される株式等に係る譲渡損失の金額 | | 96 | 円 | |
| 7 翌年以後に繰り越される先物取引に係る損失の金額 | | 97 | 円 | |

○第四表は、申告書の第一表・第二表と一緒に提出してください。

資産 整理欄

令和 06 年分の 所得税及び復興特別所得税の

申告書 (損失申告用) 付表

FA0192

第四表付表(二)

(特定非常災害の被災者の方用)

整理番号

4 繰越損失を差し引く計算 (5年前、4年前及び3年前に生じた損失)

| 年分 | 損失の種類 | ④前年分までに引ききれなかった損失額 | ⑤本年分で差し引く損失額 | ⑥前年分繰り越した損失額 |
|-----------------------------------|-------|--------------------|--------------|--------------|
| A 令和5年 (5年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| B 令和4年 (4年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| C 令和3年 (3年前) | 純損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| | 繰越損失 | 30 | 70 | |
| 本年分の一般株式等及び上場株式等に係る譲渡所得等から差し引く損失額 | | 91 | 円 | |
| 本年分の上場株式等に係る配当所得等から差し引く損失額 | | 92 | 円 | |
| 本年分の先物取引に係る雑所得等から差し引く損失額 | | 93 | 円 | |
| 雑損控除、医療費控除及び寄附金控除の計算で使用する所得金額の合計額 | | 94 | 円 | |
| 5 翌年以後に繰り越される本年分の雑損失の金額 | | 95 | 円 | |
| 6 翌年以後に繰り越される株式等に係る譲渡損失の金額 | | 96 | 円 | |
| 7 翌年以後に繰り越される先物取引に係る損失の金額 | | 97 | 円 | |

○この付表は、申告書(第一表・第二表)及び第四表と一緒に提出してください。

資産 整理欄

確申B

令和 06 年分の 所得 税 及 び の 申告書 (損失申告用) 付表 F A 0 1 9 3

(特定非常災害の被災者の方用)

整理番号

4 繰越損失を差し引く計算 (2年前及び前年に生じた損失)

| 年 分 | 損 失 の 種 別 | ①前年分までに引ききれなかった損失額 | ②本年分で差し引く損失額 | ③前年分以降に繰り越して差し引かれる損失額(①-②) | |
|-----------------------------------|-----------|--------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| 令和4年 (2年前) | 純 損 失 | 令和4年が青色の場合 | 被災純損失 山林以外 30 山 林 70 | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 特定非常災害発生年純損失 | | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 変動所得の損失 | | 30 | |
| | | 被災事業用資産の損失 | 30 | 70 | |
| | 雑 損 失 | 令和4年が白色の場合 | 被災純損失 山林以外 30 山 林 70 | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 特定非常災害発生年特定純損失 | | | |
| | | 被災純損失 (所得税法) | | | |
| | | 被災純損失 (青・白) | 30 | 70 | |
| | | 被災純損失 (震災特例法) | | | |
| 原住用財産に係る過渡後継損失の金額 | | 31 | 32 | | |
| 特定雑損失以外の雑損失 | | | | | |
| 特定雑損失 (所得税法) | | | | | |
| 特定雑損失 (震災特例法) | | | | | |
| 令和5年 (前年) | 純 損 失 | 令和5年が青色の場合 | 被災純損失 山林以外 30 山 林 70 | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 特定非常災害発生年純損失 | | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 変動所得の損失 | | 30 | |
| | | 被災事業用資産の損失 | 30 | 70 | |
| | 雑 損 失 | 令和5年が白色の場合 | 被災純損失 山林以外 30 山 林 70 | | |
| | | 要件非該当 | | | |
| | | 特定非常災害発生年特定純損失 | | | |
| | | 被災純損失 (所得税法) | | | |
| | | 被災純損失 (青・白) | 30 | 70 | |
| | | 被災純損失 (震災特例法) | | | |
| 原住用財産に係る過渡後継損失の金額 | | 31 | 32 | | |
| 特定雑損失以外の雑損失 | | | | | |
| 特定雑損失 (所得税法) | | | | | |
| 特定雑損失 (震災特例法) | | 31 | | | |
| 本年分の一般株式等及び上場株式等に係る譲渡所得等から差し引く損失額 | | ① | | | |
| 本年分の上場株式等に係る配当所得等から差し引く損失額 | | ② | | | |
| 本年分の先物取引に係る雑所得等から差し引く損失額 | | ③ | | | |
| 雑損控除、医療費控除及び寄附金控除の計算で使用する所得金額の合計額 | | ④ | | | |

5 翌年以後に繰り越される本年分の雑損失の金額

| | |
|-------------------|---|
| 特定雑損失以外の雑損失の金額 | ⑤ |
| 特定雑損失 (所得税法) の金額 | ⑥ |
| 特定雑損失 (震災特例法) の金額 | ⑦ |

第四表付表(三)

○この付表は、申告書第一表・第二表及び第四表と一緒に提出してください。

提出 整理欄

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | コピー登録集 | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート「【補足説明】サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|-----------|------|------|-------|------|------|--|-----------|-----|------|------|--------|-------|-------|--|----------------------------|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | 帳票上の番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始位置 | 必須項目 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税連携支援 | 補記パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) |
| | | | | | | | | | | サイン付き項目 | 前ゼロ | 全桁ゼロ | 全桁空白 | | | | | |
| 01 | 1 | 確定申告書Bパンチデータ | | | | | | 1 | | | | | | | | - | | |
| 03 | 2 | ヘッダ情報 | | | | | | 1 | | | | | | | | - | | |
| 05 | 3 | 年分 | (一表)① | | X | 2 | 2 | 1 | ○ | - | - | - | - | ○ | × | 94 | 「年分」を設定。 | |
| 05 | 4 | 資料種別 | (一表)② | | X | 3 | 3 | 3 | ○ | - | - | - | - | ○ | × | - | 「103」を設定。 | |
| 05 | 5 | 自治体コード | 68 | | X | 5 | 5 | 6 | ○ | - | - | - | - | ○ | × | 2 | 「ファイル名」の「送信先地方自治体コード」(3～7バイト目)が環境設定画面「自治体コード」に指定したいずれの値とも一致しない場合は環境設定画面「変換後自治体コード」に指定した値を設定。 環境設定画面「自治体コード」に指定したいいずれかの値と一致した場合は「ファイル名」の「送信先地方自治体コード」(3～7バイト目)を設定。 | |
| 05 | 6 | 資料番号 | | | | | | 11 | | | | | | | | - | | |
| 07 | 7 | 資料番号 | (一表)③ | | X | 10 | 10 | 11 | ○ | - | ○ | - | - | ○ | × | 7 | 「団体任意検索キー5」の内容を設定。 ※下10桁を設定 | |
| 03 | 8 | カナ氏名 | (一表)④ | | X | 25 | 25 | 21 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 17 | 「氏名・名称読み」を設定。 半角カナもしくは半角英で設定 ※前から25文字分設定 ※姓名間に半角スペースがない場合有り。 ※旧字体については、変換し設定(牛→イ、エ→エ) | |
| 03 | 9 | 元号 | (一表)⑤ | | X | 1 | 1 | 46 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 33 | 「生年月日(年号)」を設定。 (明治＝1、大正＝2、昭和＝3、平成＝4、令和＝5) | |
| 03 | 10 | 生年月日 | (一表)⑥ | | X | 6 | 6 | 47 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 34～36 | IT部の「生年月日(年)」+「生年月日(月)」+「生年月日(日)」を設定 年、月、日は1桁の時は各々前ゼロ。 | |
| 03 | 11 | 性別 | | | X | 1 | 1 | 53 | | - | - | - | ○ | × | × | - | 空白を設定。 | |
| 03 | 12 | 種類－青色 | (一表)⑦ | | X | 1 | 1 | 54 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 173 | 「青色区分(区分コード)」に1(該当)が設定されている場合、「1」を設定。 未設定時は、空白を設定する。 | |
| 03 | 13 | 種類－分離 | (一表)⑧ | | X | 1 | 1 | 55 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 175 | 「分離区分(区分コード)」に1(該当)が設定されている場合、「1」を設定。 未設定時は、空白を設定する。 | |
| 03 | 14 | 種類－損失 | (一表)⑨ | | X | 1 | 1 | 56 | | - | - | - | ○ | ○ | × | 179 | 「損失区分(区分コード)」に1(該当)が設定されている場合、「1」を設定。 未設定時は、空白を設定する。 | |
| 03 | 15 | 種類－修正 | | | X | 1 | 1 | 57 | | - | - | - | ○ | × | × | - | 空白を設定。 | |
| 03 | 16 | 特農の表示－特農 | | | X | 1 | 1 | 58 | | - | - | - | ○ | × | × | - | 空白を設定。 | |
| 03 | 17 | 納税者番号1 | (一表)⑩ | | X | 8 | 8 | 59 | | - | ○ | - | ○ | ○ | × | 2 | 「ファイル名」の「整理番号」(38～45バイト目)を設定。 8桁未満の場合は前ゼロで設定。 | |
| 03 | 18 | 所得控除情報 | | 50 | | | | 67 | | | | | | | | | データ欄(金額欄)に金額の記入があった場合のみ所得控除コードと所得控除金額を設定。 ※金額ゼロの場合は、設定しない(他項目についても同様)。 | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】.サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|---------|------------|------|------|----|-------|----------|-----------------|--|----------|----------|----------------|-----------|----|--|----------------------------|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | |
| | | | | | | | | | | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | |
| 05 | 19 | | 所得控除コード | (一表)⑪ | | X | 2 | 2 | | - | - | - | ○ | ○ | × | | SV内該当項目に金額が存在した場合、対応する所得控除コードを所得控除コード項目へ金額を所得控除金額に設定する(サイン付きデータあり)。 下記、項番内容(括弧なし番号)に、金額が設定されている場合、対応する「」内英数字を所得控除コードに設定し、対応する金額を所得控除金額に設定する(詳細については、「CSVファイル項番対応一覧_KSK_e-Tax_PKG.xls」を参照)。 195→「オ」、196→「カ」、200→「ケ」、201→「コ」、202→「サ」、204→「01」、206→「02」、208→「03」、209→「04」、210→「05」、215→「08」、217→「09」、218→「10」、220→「12」、221→「26」、223→「27」、224→「13」、225→「14」、226→「15」、227→「16」、228→「28」、230→「17」、218→「18」、231→「19」、234→「21」、1220→「22」、236→「23」、237→「24」、239→「29」、241.611→「31」、242→「32」、245→「33」、248→「34」、1203→「34」、1204→「34」、1205→「34」、249→「35」、1189→「38」、1190→「38」、1191→「38」、255→「42」、1234→「43」、1235→「44」、256→「45」、257→「46」、258→「47」、260→「50」、265→「57」、266→「58」、267→「59」、271→「63」 ※(一表)医療費特例控除額(1216)に金額が設定されている場合、(一表)医療費特例控除額(1216)で、所得控除コード「27」を設定する。 (一表)医療費特例控除額(1216)に金額が設定されておらず、医療費控除 控除額(223)に金額が設定されている場合、医療費控除 控除額(223)で、所得控除コード「27」を設定する。 ※寄附金控除(228)、(一表)申告記載寄附金控除額(1202)、(一表)震災寄附金控除額(1201)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「28」を設定する。 ※(特定増改築等)住宅借入金等特別控除(248)、(一表)再取得住宅借入金控除額(1203)、(一表)減失住宅借入金控除額(1204)、(一表)重複適用住宅借入金控除額(1205)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「34」を設定する。 ※政党等寄附金特別控除(249)、(一表)申告記載寄附金税額控除額(1207)、(一表)特定震災寄附金税額控除額(1206)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「35」を設定する。 ※耐震改修(1189)、特定改修(1190)、長期優良(1191)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「38」を設定する。 ※外国税額控除等 区分(254)が「2」の場合、外国税額控除等 控除額(259)で、所得控除コード「49」を設定する。 外国税額控除等 区分(253)が「2」以外の場合、外国税額控除等 控除額(259)で、所得控除コード「48」を設定する。 ※第三表の83から90までの合計(611)が設定されている場合、所得控除金額には、83から90までの合計(611)を設定する。 未設定の場合は、第一表の上の30に対する税額又は第三表の91(241)を設定する。 ※オ、カ、ケ、コ、サの前には半角スペース有り 未設定時は、空白を設定する。 | | | |
| 05 | 20 | | 所得控除金額 | (一表)⑪ | | S9 | 11 | 11 | | ○ | ○ | ○ | - | ○ | × | | ※(一表)医療費特例控除額(1216)に金額が設定されている場合、(一表)医療費特例控除額(1216)で、所得控除コード「27」を設定する。 (一表)医療費特例控除額(1216)に金額が設定されておらず、医療費控除 控除額(223)に金額が設定されている場合、医療費控除 控除額(223)で、所得控除コード「27」を設定する。 ※寄附金控除(228)、(一表)申告記載寄附金控除額(1202)、(一表)震災寄附金控除額(1201)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「28」を設定する。 ※(特定増改築等)住宅借入金等特別控除(248)、(一表)再取得住宅借入金控除額(1203)、(一表)減失住宅借入金控除額(1204)、(一表)重複適用住宅借入金控除額(1205)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「34」を設定する。 ※政党等寄附金特別控除(249)、(一表)申告記載寄附金税額控除額(1207)、(一表)特定震災寄附金税額控除額(1206)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「35」を設定する。 ※耐震改修(1189)、特定改修(1190)、長期優良(1191)何れかに金額が設定されている場合、所得控除コード「38」を設定する。 ※外国税額控除等 区分(254)が「2」の場合、外国税額控除等 控除額(259)で、所得控除コード「49」を設定する。 外国税額控除等 区分(253)が「2」以外の場合、外国税額控除等 控除額(259)で、所得控除コード「48」を設定する。 ※第三表の83から90までの合計(611)が設定されている場合、所得控除金額には、83から90までの合計(611)を設定する。 未設定の場合は、第一表の上の30に対する税額又は第三表の91(241)を設定する。 ※オ、カ、ケ、コ、サの前には半角スペース有り 未設定時は、空白を設定する。 | | | |
| 03 | 21 | カード情報 | | | | | | | 717 | / | / | / | / | / | / | - | | | | |
| 05 | 22 | 宛名番号 | | | | X | 11 | 11 | 717 | - | - | - | ○ | × | × | - | 空白を設定する。 | | | |
| 05 | 23 | 資料区分 | | | | X | 3 | 3 | 728 | - | - | - | ○ | ○ | ○ | - | 空白を設定する。 | 固定値として「103」を設定。 | | |

| 【別紙1】パンチデータレイアウト | | | | 税制改正により、変更予定あり | | | | | | | | | | | | | | 7 / 23 | | | | | | |
|------------------|-----|--------------------------|--|----------------|--|--------------------------------------|------|-------|------|----|--|-----------|---------|-----|------|--------|-------|--------|-----------------------------------|----------------------------|---|--|--|--|
| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | | | | | | |
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | | | 帳票上の番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始位置 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税連携支援 | 補記パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 必須項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | サイン付き項目 | 前ゼロ | 全桁ゼロ | | | | | | 全桁空白 | | | |
| 05 | 24 | 繰越損失(純損失) | | | | 30 | | S9 | 11 | 11 | 731 | | ○ | ○ | ○ | － | ○ | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 記載されている数字をパンチ ※設定方法については、【補足説明】確定B(KSK)設定内容」の2(2)①及び②も合わせて参照すること サイン付きデータあり ※ALL"9"記載の場合は、ゼロで資料登録されます。 | | | |
| 05 | 25 | 繰越損失(雑損失) | | | | 31 | | S9 | 11 | 11 | 742 | | ○ | ○ | ○ | － | ○ | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 記載されている数字をパンチ ※設定方法については、【補足説明】確定B(KSK)設定内容」の2(2)①及び②も合わせて参照すること サイン付きデータあり ※ALL"9"記載の場合は、ゼロで資料登録されます。 | | | |
| 05 | 26 | 繰越損失(住居損) | | | | 32 | | S9 | 11 | 11 | 753 | | ○ | ○ | ○ | － | ○ | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 記載されている数字をパンチ ※設定方法については、【補足説明】確定B(KSK)設定内容」の2(2)①及び②も合わせて参照すること サイン付きデータあり ※ALL"9"記載の場合は、ゼロで資料登録されます。 | | | |
| 05 | 27 | その他雑所得 | | | | 29 | | S9 | 11 | 11 | 764 | | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | |
| 05 | 28 | 専従者情報 | | | | | | | | | 775 | / | / | / | / | / | / | / | － | | | | | |
| 07 | 29 | 配専 | | | | | | X | 1 | 1 | 775 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 第二表の「事業専従者に関する事項」の1行目または2行目の続柄欄に「妻」、「夫」または「配偶者」と記載があった場合は「1」をパンチ 第二表の「事業専従者に関する事項」に記載された対象者の続柄が「妻」、「夫」または「配偶者」以外のみである場合(他専のみで専配なしの場合)は、未記入時と同様の扱いとする。 | | | |
| 07 | 30 | 他専 | | | | | | X | 2 | 2 | 776 | | － | ○ | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 第二表の「事業専従者に関する事項」に記載されている者のうち、続柄欄が「妻」、「夫」または「配偶者」以外である者の人数をパンチ。 「事業専従者に関する事項」に記載がある場合で、対象者の続柄が「妻」、「夫」または「配偶者」のいずれかのみ(専配のみで他専なし)の場合は、ゼロで資料登録をするために、「99」をパンチ ※ALL"9"記載の場合は、ゼロで資料登録されます。 | | | |
| 05 | 31 | 調査区分 | | | | | | | | | | / | / | / | / | / | / | / | － | | | | | |
| 07 | 32 | 配当 | | | | | | X | 1 | 1 | 778 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 | | | |
| 07 | 33 | 配割 | | | | (二表)53 | | X | 1 | 1 | 779 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | No.94の「配当割額控除額」で不明等の場合の対応をした場合に「1」をパンチ | | | |
| 07 | 34 | 株割 | | | | (二表)54 | | X | 1 | 1 | 780 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | No.95の「株式等譲渡所得割額控除額」で不明等の場合の対応をした場合に「1」をパンチ | | | |
| 07 | 35 | 繰損 | | | | | | X | 1 | 1 | 781 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | No.24～26の「各種繰越控除」が不明等の理由によりパンチできなかった場合に「1」をパンチ | | | |
| 07 | 36 | 特控 | | | | | | X | 1 | 1 | 782 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 | | | |
| 07 | 37 | 寄附 | | | | (二表)55 (二表)56 (二表)57 (二表)58 | | X | 1 | 1 | 783 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | No.96～99の「各種寄附金支払額」で不明等の場合の対応をした場合に「1」をパンチ | | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|--|-----------|------------|------|------|-------|------|----------|--|-----------|----------|----------|---|----------------|-----------|----|-----------------------------------|---|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | 必須 項目 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) |
| | | | | | | | | | | | | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | |
| 07 | 38 | | | 営申 | | | X | 1 | 1 | 784 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | (1R～9R)空白を設定する。 (10Rのみ)固定値として「1」をパンチ |
| 07 | 39 | | | 専従 | | | X | 1 | 1 | 785 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | No.69、70の「専従者生年月日」または「専従者給与控除額」が不明等の理由により、パンチできなかった場合に「1」をパンチ |
| 07 | 40 | | | 家内特 | | | X | 1 | 1 | 786 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 05 | 41 | | | 配当所得内訳 | | | | | | | / | / | / | / | / | / | / | — | | |
| 07 | 42 | | | 無 | | | X | 1 | 1 | 787 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 07 | 43 | | | 1／2 | | | X | 1 | 1 | 788 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 07 | 44 | | | 1／4 | | | X | 1 | 1 | 789 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 07 | 45 | | | 内配当所得金額 | | | S9 | 11 | 11 | 790 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 未記入時の対応となるよう設定する。 サイン付きデータあり ※ALL"9"記載の場合は、ゼロで資料登録されます。 |
| 05 | 46 | | | 居住用マイナス | | | | | | | / | / | / | / | / | / | / | — | | |
| 05 | 47 | | | 一般 | | | X | 1 | 1 | 801 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 05 | 48 | | | 特定 | | | X | 1 | 1 | 802 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 05 | 49 | | | 扶養障害 | | | | | | | / | / | / | / | / | / | / | — | | |
| 07 | 50 | | | 配偶 | | | X | 1 | 1 | 803 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 申告書第二表の「配偶者や親族に関する事項②～⑤」の氏名欄に指名の記載があり、続柄欄に「配偶者」の記載がある者について、障害者欄のいずれかに○がついている場合は「1」をパンチ |
| 07 | 51 | | | 同居 | | | X | 1 | 1 | 804 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 空白を設定する。 |
| 05 | 52 | | | 本人障害 | | | | | | | / | / | / | / | / | / | / | — | | |
| 07 | 53 | | | 普障 | | | X | 1 | 1 | 805 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 申告書第二表の「本人に関する事項①②」の障害者欄に○が付いていれば「1」をパンチ |
| 07 | 54 | | | 特障 | | | X | 1 | 1 | 806 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 申告書第二表の「本人に関する事項①②」の特別障害者欄に○が付いていれば「1」をパンチ |
| 07 | 55 | | | 寡フ理由 | | | X | 1 | 1 | 807 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 申告書第二表の「本人に関する事項①②」の「離婚」にチェックがある場合は「1」をパンチ、「死別」、「生死不明」、「未婚還」のいずれかにチェックがある場合は「2」をパンチ 複数選択されている場合は、パンチしない。 |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | | 3800 | 説明 | | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート「【補足説明】サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|-------------------------|----------|-------------------|------|------|----|-------|----------|-----------------|------|----------|--|----------------|-----------|----|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | |
| | | | | | | | | | | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | | | |
| 05 | 56 | | 本人特障 | | | X | 1 | 1 | 808 | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 57 | | 本人普障 | | | X | 1 | 1 | 809 | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 58 | | 均等割コード | | | X | 1 | 1 | 810 | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 59 | | 生活扶助 | | | X | 1 | 1 | 811 | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 60 | | 事業所課非区分 | | | X | 1 | 1 | 812 | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 61 | | 分離譲渡注意区分 | 109① 109② | | X | 1 | 1 | 813 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 第三表がある場合に確認。 「分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項」の差引金額欄及び差引金額の合計欄より、以下の内容を設定する。 ①差引金額が1つの枠内で2段書きになっている場合は「1」をパンチ ②差引金額(帳票上の番号109①(三表))を合計した金額と「差引金額の合計額(帳票上の番号109②(三表))」が一致しない場合は「2」をパンチ ①②の両方が成り立つ(「1」も「2」もパンチすることになる)場合は、「1」をパンチ ①②の両方が成り立たない(「1」も「2」もパンチしないことになる)場合は空白を設定する。 | | | |
| 03 | 62 | シール所得情報 | | | 10 | | | | 814 | / | / | / | / | / | / | / | — | | | | | |
| 05 | 63 | シール所得控除コード | | 69(三表)、 70(四表) | | X | 4 | 4 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | ※設定方法については、別シート「【補足説明】確申B(KSK)設定内容」 サイン付きデータあり 未設定時は、未記入時の対応となるよう設定する。 | | | | |
| 05 | 64 | シール所得控除金額 | | | | S9 | 11 | 11 | | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | | | | | |
| 03 | 65 | 納税者番号2 | | | | X | 8 | 8 | 964 | | — | ○ | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | |
| 03 | 66 | カナ氏名 | | (二表)33 | | X | 25 | 25 | 972 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 半角カナでパンチ ※姓名間は半角スペース1文字分をパンチ。 ※中点「・」やビリオド「.」がある場合も、半角スペース1文字分をパンチ。 ※長音「ー」はハイフンでパンチ。 ※かな部分のフリガナがない場合は、次の例のように読み上げを行うこと。 <div>山田 はな子/山田 ハナコ→「ヤマダ ハナコ」</div> | | | |
| 03 | 67 | 事業専従者情報 | | | 5 | | | | 997 | / | / | / | / | / | / | / | — | | | | | |
| 05 | 68 | 専従者氏名 | | | | N | 15 | 30 | | | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | |
| 05 | 69 | 専従者生年月日 | | (二表)34 | | X | 7 | 7 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 年号を明治＝1、大正＝2、昭和＝3、平成＝4、令和＝5 に読替え。 年月日は記載されている数字をパンチ。 年、月、日は1桁の時は各々前ゼロでパンチ | | | |
| 05 | 70 | 専従者給与控除額 | | (二表)35 | | S9 | 9 | 9 | | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 記載がある場合のみにパンチ サイン付きデータあり | | | |
| 03 | 71 | 専従者給与額の合計額 | | (二表)36 | | S9 | 9 | 9 | 1227 | | ○ | ○ | ○ | — | × | × | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | | | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | コピー登録集 | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|------------|------|------|-------|------|----------|--|-----------------|-----|----------|----------------|-----------|----|-----------------------------------|----------------------------|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | セットアップJCL | | | | | | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | |
| レベル | No. | 項目名 | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | | | | | | 全桁 空白 |
| 03 | 72 | 居住開始年月日 | (二表)37 | | X | 7 | 7 | 1236 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 特例適用条文等に居住開始年月日の記入が有る場合 年号を明治＝1、大正＝2、昭和＝3、平成＝4、令和＝5 に読替えて パンチ。 年月日は記載されている数字。年、月、日は1桁の時は各々前ゼロ。 (平成22年法改正追加) |
| 03 | 73 | 住宅借入金等特別控除区分 | (二表)38 | | X | 2 | 2 | 1243 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 居住開始年月日とセットで記載してある記号に合わせてパンチ 頭部に(特)のみ記載あり＝「01」をパンチ 頭部に(認)のみ記載あり＝「02」をパンチ 頭部に(増)・(断)のみ記載あり＝「03」をパンチ 頭部に(償)のみ記載あり＝「04」をパンチ 年月日○囲み＝「04」をパンチ 頭部に(多)＝「13」をパンチ 頭部に(特)の記載あり かつ 末尾に(特)の記載あり＝「11」をパンチ 頭部に(認)の記載あり かつ 末尾に(特)の記載あり＝「12」をパンチ 頭部に(増)・(断)の記載あり かつ 末尾に(特)の記載あり＝「13」をパンチ 頭部に(特)の記載あり かつ 末尾に(特特)の記載あり＝「21」をパンチ 頭部に(認)の記載あり かつ 末尾に(特特)の記載あり＝「22」をパンチ 頭部に(増)・(断)の記載あり かつ 末尾に(特特)の記載あり＝「13」をパンチ 頭部に(償)の記載あり かつ 末尾に(特特)の記載あり＝「24」をパンチ 年月日○囲み かつ 末尾に(特特)の記載あり＝「24」をパンチ 頭部に(特)の記載あり かつ 末尾に(特特特)の記載あり＝「31」をパンチ 頭部に(認)の記載あり かつ 末尾に(特特特)の記載あり＝「32」をパンチ 頭部に(増)・(断)の記載あり かつ 末尾に(特特特)の記載あり＝「13」をパンチ 頭部に(償)の記載あり かつ 末尾に(特特特)の記載あり＝「34」をパンチ 年月日○囲み かつ 末尾に(特特特)の記載あり＝「34」をパンチ 末尾に(特)のみ記載あり＝「11」をパンチ 末尾に(特特)のみ記載あり＝「21」をパンチ 末尾に(特特特)のみ記載あり＝「31」をパンチ |
| 03 | 74 | 住宅借入金等特定取得区分 | | | X | 1 | 1 | 1245 | | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | |
| 03 | 75 | 新一般生命保険料 | (二表)39 | | S9 | 9 | 9 | 1246 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 新生命保険料の計に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |
| 03 | 76 | 一般生命保険料 | (二表)40 | | S9 | 9 | 9 | 1255 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 旧生命保険料の計に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |
| 03 | 77 | 新個人年金保険料 | (二表)41 | | S9 | 9 | 9 | 1264 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 新個人年金保険料の計に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |
| 03 | 78 | 個人年金保険料 | (二表)42 | | S9 | 9 | 9 | 1273 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 旧個人年金保険料の計に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |
| 03 | 79 | 介護医療保険料 | (二表)43 | | S9 | 9 | 9 | 1282 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 介護医療保険料の計に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |
| 03 | 80 | 旧長期損害保険料 | (二表)44 | | S9 | 9 | 9 | 1291 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 旧長期損害保険料に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | | 3800 | 説明 | | | | | | | | | |
|-------|-----|------------------------|--|------------------------------|------|------|----|-------|----------|-----------------|---|----------|----------|----------------|-----------|----|-----------------------------------|---|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_ymmdhmm | | セットアップJCL | | | | | | | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | |
| | | | | | | | | | | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | |
| 03 | 81 | 寄付金支払額 | | (二表)45 | | S9 | 11 | 11 | 1300 | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | |
| 03 | 82 | 勤労学生控除 | | (二表)46 | | X | 1 | 1 | 1311 | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | “勤労学生”に○が付いていれば「1」をパンチ | | |
| 03 | 83 | 配偶者氏名 | | | | N | 15 | 30 | 1312 | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | | | |
| 03 | 84 | 配偶者生年月日 | | | | X | 7 | 7 | 1342 | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | 未使用(空白固定) | | |
| 03 | 85 | 扶養控除情報 | | | 10 | | | | 1349 | / | / | / | / | / | / | － | | 最大6件まで | | |
| 05 | 86 | 扶養者氏名 | | | | N | 15 | 30 | | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | | | |
| 05 | 87 | 扶養者生年月日 | | | | X | 7 | 7 | | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | 未使用(空白固定) | | |
| 05 | 88 | 扶養者控除額 | | | | X | 3 | 3 | | － | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | 未使用(空白固定) | | |
| 03 | 89 | 徴収希望 | | (二表)50 | | X | 1 | 1 | 1749 | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 二表の「給与・公的年金等以外の所得に係る住民税の徴収方法」欄の 記載からパンチ 「特別徴収」欄に記載(チェック)されている場合は「1」をパンチ 「自分で納付」欄に記載(チェック)されている場合は「2」をパンチ それ以外の場合は「空白」をパンチ | | |
| 03 | 90 | 別居の控除対象配偶者・扶養親族フラグ | | (二表)51 (二表)101 (二表)103 | | X | 1 | 1 | 1750 | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 「上記の配偶者・親族・事業専従者のうち別居の者の氏名・住所」の 「氏名」に記載がある場合 または 「配偶者や親族に関する事項」の1明細目(配偶)の同一と別居が設定 されている場合 は「1」をパンチ | | |
| 03 | 91 | 所得税で控除対象配偶者などとした専従者給与 | | | | S9 | 11 | 11 | 1751 | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | |
| 03 | 92 | 非上場株式の少額配当等 | | (二表)52 | | S9 | 11 | 11 | 1762 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 非上場株式の少額配当等に記載がある場合にパンチ サイン付きデータあり | | |
| 03 | 93 | 非居住者の特例 | | | | S9 | 11 | 11 | 1773 | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | |
| 03 | 94 | 配当割額控除額 | | (二表)53 | | S9 | 9 | 9 | 1784 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 配当割額控除額に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.33「配 割」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成17年度追加) | | |
| 03 | 95 | 株式等譲渡所得割額控除額 | | (二表)54 | | S9 | 9 | 9 | 1793 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 株式等譲渡所得割額控除額に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.34「株 割」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成17年度追加) | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | | 3800 | 説明 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | |
|-------|-----|---------------------------|-----------|-----------|------|------|----|-------|------|------|--|-----------|------|------|---|--------|-------|---|---|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymmddhhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始位置 | 必須項目 | | パンチ時の留意項目 | | | | 国税連携支援 | 補記パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) |
| | | | | | | | | | | | サイン付き項目 | 前ゼロ | 全桁ゼロ | 全桁空白 | | | | | |
| 03 | 96 | | 公共寄附金支払額 | (二表)55 | | S9 | 11 | 11 | 1802 | | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 都道府県、市区町村への寄附(特例控除対象)に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.37「寄附」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成21年度追加) |
| 03 | 97 | | 他寄附金支払額 | (二表)56 | | S9 | 11 | 11 | 1813 | | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 共同募金、日赤その他の寄附に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.37「寄附」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成21年度追加) |
| 03 | 98 | | 市一寄附金支払額 | (二表)57 | | S9 | 11 | 11 | 1824 | | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 市区町村条例指定寄附に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.37「寄附」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成21年度追加) |
| 03 | 99 | | 県一寄附金支払額 | (二表)58 | | S9 | 11 | 11 | 1835 | | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 都道府県条例指定寄附に記載がある場合にパンチ ※不明等の場合には「-11111111」となるようにパンチし、No.37「寄附」に「1」をパンチ サイン付きデータあり (平成21年度追加) |
| 03 | 100 | | 前年中の廃開業区分 | (二表)59 | | X | 1 | 1 | 1846 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 開始に○若しくは廃止が消してある時は「1」、 廃止に○若しくは開始が消してある時は「2」、 それ以外は「空白」をパンチ。 |
| 03 | 101 | | 前年中の廃開業月日 | (二表)60 | | X | 4 | 4 | 1847 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 月日は記載されている数字をパンチ。 月、日は1桁の時は各々前ゼロでパンチ |
| 03 | 102 | | カナ氏名 | (三表)61 | | X | 25 | 25 | 1851 | | － | － | － | ○ | ○ | × | 17 | 「氏名・名称読み」を設定。 半角カナもしくは半角英で設定 ※前から25文字分設定 ※姓名間に半角スペースがない場合有り。 ※旧字体については、変換し設定(ㇿ→イ、ㇿ→エ) | |
| 03 | 103 | | 納税者番号3 | | | X | 8 | 8 | 1876 | | － | ○ | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | |
| 03 | 104 | | 分離所得情報 | | 20 | | | | 1884 | / | / | / | / | / | / | / | － | データ欄(金額欄)に金額の記入があった場合のみ所得控除コードと所得控除金額を設定。 (項目数が20を超えた場合、ワーニング) | |
| 05 | 105 | | 分離所得控除コード | (三表)62 | | X | 2 | 2 | | | － | － | － | ○ | ○ | × | | SV内該当項目に金額が存在した場合、対応する所得控除コードを所得控除コード項目へ金額を所得控除金額に設定する(サイン付きデータあり)。 下記、項番内容(括弧なし番号)に、金額が設定されている場合、対応する「J」内英数字を所得控除コードに設定し、対応する金額を所得控除金額に設定する(詳細については、「CSVファイル項番対応一覧_KSK_e-Tax_PKG.xls」を参照)。 582→「68」、583→「69」、584→「70」、585→「71」、586→「72」、587→「73」、588→「74」、589→「75」、590→「76」、591→「77」、592→「78」、603→「87」、604→「88」、605→「89」、606→「90」、607→「91」、608→「92」、609→「93」、610→「94」、612→「96」、613→「97」、614→「98」、615→「99」、616→「A0」 | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | | 3800 | 説明 | | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート「【補足説明】サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|--|---------------|--------|------|------|-------|----|------|---------|-----------|--|------|---|--------|-------|-------------------------|---|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | | 帳票上の番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始位置 | 必須項目 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税連携支援 | 補記パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | サイン付き項目 | 前ゼロ | 全桁ゼロ | 全桁空白 | | | | | | | | | | | | | |
| 05 | 106 | | | 分離所得控除金額 | (三表)62 | | S9 | 11 | 11 | | | ○ | ○ | ○ | － | ○ | × | | | | | | | | | | |
| 03 | 107 | | | 特別控除額計 | (三表)63 | | S9 | 11 | 11 | 2144 | | ○ | ○ | ○ | － | ○ | × | 657 | 分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項の特別控除額の合計額を設定。 サイン付きデータあり | | | | | | | | |
| 03 | 108 | | | 分離特例適用条文情報 | | 3 | | | | 2155 | / | / | / | / | / | / | / | － | | | | | | | | | |
| 05 | 109 | | | 分離特例適用条文 | (三表)64 | | X | 7 | 7 | | | － | － | － | ○ | ○ | × | 619～623、626～630、633～637 | 以下、①、②のいずれかを設定する。 ①条1の内容が1桁、2桁の場合、 特例適用条文の 「条1」+「条2」+「条3」+「項」+「号」を設定。 条1(3桁)→2桁分の内容のみ設定 条2(2桁) 条3(2桁)→1桁分の内容のみ設定 項(2桁)→1桁分の内容のみ設定 号(2桁)→1桁分の内容のみ設定 (条3、項、号の設定内容は1桁のみの想定) ②条1の内容が3桁の場合、 9999999を設定。 | | | | | | | | |
| 03 | 110 | | | 分離短期・長期に関する情報 | | 2 | | | | 2176 | / | / | / | / | / | / | / | － | | | | | | | | | |
| 05 | 111 | | | 必要経費 | | | S9 | 11 | 11 | | | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 05 | 112 | | | 特別控除額 | | | S9 | 11 | 11 | | | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 113 | | | 退職所得控除額 | | | S9 | 11 | 11 | 2220 | | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 114 | | | カナ氏名 | (四表)65 | | X | 25 | 25 | 2231 | | － | － | － | ○ | ○ | × | 17 | 「氏名・名称読み」を設定。 半角カナもしくは半角英で設定 ※前から25文字分設定 ※姓名間に半角スペースがない場合有り。 ※旧字体については、変換し設定(キ→イ、エ→エ) | | | | | | | | |
| 03 | 115 | | | 四表の有無 | 67 | | X | 1 | 1 | 2256 | | － | － | － | ○ | ○ | × | 179 | 「損失区分(区分コード)」に1(該当)が設定されている場合、「1」を設定。 該当(1)以外の場合は、空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 116 | | | 納税者番号41 | | | X | 8 | 8 | 2257 | | － | ○ | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 117 | | | 納税者番号42 | | | X | 8 | 8 | 2265 | | － | ○ | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 118 | | | 損失所得情報 | | 6 | | | | 2273 | / | / | / | / | / | / | / | － | | | | | | | | | |
| 05 | 119 | | | 損失所得控除コード | | | X | 2 | 2 | | | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 05 | 120 | | | 損失所得控除金額 | | | S9 | 11 | 11 | | | ○ | ○ | ○ | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | | |
| 03 | 121 | | | 年少扶養人数 | | | X | 2 | 2 | 2351 | | － | ○ | － | ○ | × | × | － | 空白を設定する。 未使用(空白固定) | 未使用(空白固定) | | | | | | | |
| 03 | 122 | | | 特例適用条文等 | 73 | | X | 1 | 1 | 2353 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 特例適用条文等に「措法25」が記載されている場合、「1」をパンチ。 | | | | | | | |
| 03 | 123 | | | 納税者個人番号 | (一表)77 | | X | 12 | 12 | 2354 | | － | ○ | － | ○ | ○ | × | 15 | 納税者の個人番号を設定。 | | | | | | | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|--|---------------|--|------|------|-------|------|----------|--|------|----------|----------|----------------|-----------|----|-----------------------------------|--|---|--|--|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymdddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | | | | |
| 05 | 151 | | | 総合短期譲渡差引金額 | (二表)87 | | | S9 | 11 | 11 | 3194 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 総合課税の譲渡所得、一時所得に関する事項の「所得の種類」に「短期」が含まれる場合、該当する欄の「差引金額」をパンチ 「差引金額」が上下段で記載されている場合、上段をパンチ サイン付きデータあり | | | | |
| 05 | 152 | | | 総合長期譲渡差引金額 | (二表)88 | | | S9 | 11 | 11 | 3205 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 総合課税の譲渡所得、一時所得に関する事項の「所得の種類」に「長期」が含まれる場合、該当する欄の「差引金額」をパンチ 「差引金額」が上下段で記載されている場合、上段をパンチ サイン付きデータあり | | | | |
| 05 | 153 | | | 一時所得差引金額 | (二表)89 | | | S9 | 11 | 11 | 3216 | ○ | ○ | ○ | － | × | ○ | － | 空白を設定する。 ※カードを参照し、入力の為。 | 総合課税の譲渡所得、一時所得に関する事項の「所得の種類」に「一時」が含まれる記載されている場合、該当する欄の「差引金額」をパンチ 「差引金額」が上下段で記載されている場合、上段をパンチ サイン付きデータあり | | | | |
| 03 | 154 | | | 医療費特例控除区分 | (一表)90 | | | X | 1 | 1 | 3227 | － | － | － | ○ | ○ | × | 1216 | (一表)医療費特例控除額(1216)に金額が設定されている場合は、 「1」を設定する。 金額が未設定の場合は、空白を設定する。 | | | | | |
| 03 | 155 | | | 同一生計配偶者区分 | (二表)101 | | | X | 1 | 1 | 3228 | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 ※カードを参照し、入力の為。 | 配偶者や親族に関する事項の同一が設定されている場合、「1」をパンチ。 条件を満たさない場合は空白を設定する。 | | | | |
| 03 | 156 | | | 所得金額調整控除適用フラグ | (一表)105 | | | X | 1 | 1 | 3229 | － | － | － | ○ | ○ | × | 194 | 給与 区分(194)に「1」(1項該当)、「3」(1項&2項該当)が設定されている場合は「1」を設定し、以外は空白を設定する。 | | | | | |
| 03 | 157 | | | 配偶者や親族に関する事項 | (二表)100 (二表)107 (二表)108 (二表)122 (二表)101 (二表)102 (二表)103 (二表)104 | 6 | | | | | 3230 | / | / | / | / | / | / | － | 最大6件まで設定。 1件目は配偶者、2件目以降は扶養者を設定。 ・配偶者が記載されていない場合は2件目から設定する。 ・扶養者が6件以上記載されている場合、6件目以降は設定しない。 ・特個のみが設定されている(障、特障、国外、年調、同一、16、別居、その他が設定されていない)明細である場合、配偶者親族氏名から配偶者親族調整までの各項目は未設定(空白)とする。 | | | | | |
| 05 | 158 | | | 配偶者親族氏名 | (二表)96 | | | N | 15 | 30 | | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定。 | | | | | |
| 05 | 159 | | | 配偶者親族個人番号 | (二表)97 | | | X | 12 | 12 | | － | ○ | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の個人番号をパンチ。 | | | | |
| 05 | 160 | | | 配偶者親族続柄 | (二表)98 | | | N | 5 | 10 | | － | － | － | ○ | × | × | － | 空白を設定。 | | | | | |
| 05 | 161 | | | 配偶者親族生年月日 | (二表)99 | | | X | 7 | 7 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の生年月日をパンチ。 | | | | |
| 05 | 162 | | | 配偶者親族障害者 | (二表)100 | | | X | 1 | 1 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の障が設定されている場合、「2」をパンチ。 配偶者や親族に関する事項の特障が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 163 | | | 配偶者親族国外 | (二表)107 | | | X | 1 | 1 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 1件目 配偶者や親族に関する事項の国外が設定されている場合、「1」をパンチ。 2件目以降 配偶者や親族に関する事項の国外が「1」の場合、「2」をパンチ。 配偶者や親族に関する事項の国外が「2」の場合、「3」をパンチ。 配偶者や親族に関する事項の国外が「3」の場合、「4」をパンチ。 配偶者や親族に関する事項の国外が「4」の場合、「5」をパンチ。 配偶者や親族に関する事項の国外が「5」の場合、「6」をパンチ。 | | | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | | 3800 | | 説明 | | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、.csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定」を参照 | | | | | | | | | |
|-------|-----|--------------------------|-----------------|------------|------|------|----|-------|-----------------|-----------|------|----------|----------|--|-----------|----|-----------------------------------|---|--|--|--|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymmddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | パンチ時の留意項目 | | | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | | |
| | | | | | | | | | | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | | | | |
| 05 | 164 | | 配偶者親族年調 | (二表)108 | | X | 1 | 1 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定する。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の年調が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 165 | | 配偶者親族同一生計配偶者 | (二表)101 | | X | 1 | 1 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の同一が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 166 | | 配偶者親族16歳未満扶養 | (二表)102 | | X | 1 | 1 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の16が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 167 | | 配偶者親族別居 | (二表)103 | | X | 1 | 1 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の別居が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 168 | | 配偶者親族調整 | (二表)104 | | X | 1 | 1 | | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の その他が「1:調整」 の場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 03 | 169 | | 退職手当有扶養親族等情報 | | | | | | 3626 | / | / | / | / | / | / | / | — | | | | | | |
| 05 | 170 | | 退職手当有氏名 | (二表)114 | | N | 15 | 30 | 3626 | | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定する。 | | | | | |
| 05 | 171 | | 退職手当有個人番号 | (二表)115 | | X | 12 | 12 | 3656 | | — | ○ | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の個人番号をパンチ。 | | | | |
| 05 | 172 | | 退職手当有続柄 | (二表)116 | | N | 5 | 10 | 3668 | | — | — | — | ○ | × | × | — | 「空白」を設定。 | | | | | |
| 05 | 173 | | 退職手当有生年月日 | (二表)117 | | X | 7 | 7 | 3678 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の生年月日をパンチ。 | | | | |
| 05 | 174 | | 退職手当有合計所得金額 | (二表)118 | | S9 | 9 | 9 | 3685 | | ○ | ○ | ○ | — | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の退職所得を除く所得金額をパンチ。 サイン付きデータあり | | | | |
| 05 | 175 | | 退職手当有障害区分 | (二表)119 | | X | 1 | 1 | 3694 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の障が設定されている場合、「2」をパンチ。 退職所得のある配偶者・親族の特障が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 176 | | 退職手当有調整区分 | (二表)120 | | X | 1 | 1 | 3695 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の調整が設定されている場合、「1」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 177 | | 退職手当有寡フ区分 | (二表)121 | | X | 1 | 1 | 3696 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族の寡婦が設定されている場合、「1」をパンチ。 退職所得のある配偶者・親族のひとり親が設定されている場合、「2」をパンチ。 | | | | |
| 05 | 178 | | 退職手当有確認区分 | | | X | 1 | 1 | 3697 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 退職所得のある配偶者・親族欄が複数人記載されている場合は「1」をパンチ。 | | | | |
| 03 | 179 | | 分配時調整外国税相当額控除区分 | (一表)106 | | X | 1 | 1 | 3698 | | — | — | — | ○ | ○ | × | 254 | 外国税額控除等 区分(254項目目)が「2」、「3」の場合は「1」を設定し、それ以外は空白を設定する。 | | | | | |
| 03 | 180 | | 申告不要区分 | | | X | 1 | 1 | 3699 | | — | — | — | ○ | × | × | — | 空白を設定。 | | | | | |
| 03 | 181 | | 非居住者特例区分 | (二表)111 | | X | 1 | 1 | 3700 | | — | — | — | ○ | × | ○ | — | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 住民税・事業税に関する事項の非居住者の特例に金額が記載されている場合、「1」をパンチ | | | | |

| 資料名 | | 確定申告書B国税連携データ(KSK) | | コピー登録集 | | | | レコード長 | 3800 | 説明 | 国税連携KSKデータ内容より、確定申告書Bパンチデータを作成する。 項番は、csvデータにおいて何項目目かを記載。 ※パンチ時の留意項目のサイン付き項目のパンチ方法については、別シート【補足説明】サイン付き項目設定を参照 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-----|-------------------------|------------------|--|------|------|----|-------|----------|-----------------|--|----------|----------|------|---|----------------|-----------|---------------------|---|----------------------------|--|--|--|--|--|
| ファイル名 | | MC6KAKUSHINB_K_yymddhmm | | セットアップJCL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| レベル | No. | 項目名 | | 帳票上の 番号 | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 長さ | 開始 位置 | | 必須 項目 | パンチ上 | | 未記入時 | | 国税 連携 支援 | 補記 パンチ | 項番 | パンチデータ設定内容 (国税連携CSVデータからの設定方法) | パンチデータ設定内容 (補記パンチの設定方法) | | | | | |
| | | | | | | | | | | サイン 付き 項目 | 前ゼロ | 全桁 ゼロ | 全桁 空白 | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 182 | | 控除対象配偶者等とした専従者区分 | (二表)112 (二表)113 | | X | 1 | 1 | 3701 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 住民税・事業税に関する事項の所得税で控除対象配偶者などとした専従者の氏名または給与が記載されている場合、「1」をパンチ | | | | | | |
| 03 | 183 | | 特例対象個人取込対象外区分 | (二表)100 (二表)107 (二表)108 (二表)122 (二表)101 (二表)102 (二表)103 (二表)104 | | X | 1 | 1 | 3702 | | － | － | － | ○ | × | ○ | － | 空白を設定。 (第二表内容の為) | 配偶者や親族に関する事項の特個のみが設定されている(障、特障、国外、年調、同一、16、別居、その他が設定されていない)明細がある場合、「1」をパンチ。 | | | | | | |
| 03 | 184 | | 余白 | | | X | 98 | 98 | 3703 | | － | － | － | － | × | × | － | 空白を設定する。 | | | | | | | |

■ サイン付き項目設定

サイン付き数値について、以下のように設定を行う。

COBOLのサイン付き数値(S9)の形式では最終桁(1の位)で符号を表す。

1の位が、“@”(&h40)の場合、数値の“0”と“プラス”符号を、“P”(&h50)の場合、数値の“0”と“マイナス”符号を表している。

つまり、“@ABCDEFGHI”が数値の“0123456789”と“プラス符号”を、“PQRSTUVWXYZ”が数値の“0123456789”と“マイナス符号”を表す。

10の位以上の桁は通常の数字で表現される。

【変換表】

| 位 | 16進の上位 | &hx0 | &hx1 | &hx2 | &hx3 | &hx4 | &hx5 | &hx6 | &hx7 | &hx8 | &hx9 |
|----------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 10の位以上 | &h3x | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| プラスの1の位 | &h4x | @ | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| マイナスの1の位 | &h5x | P | Q | R | S | T | U | V | W | X | Y |

記載例)

① 記載されている金額がプラスの場合(11桁)

2000000 ⇒ 0000200000@

② 記載されている金額がマイナスの場合(11桁)

-5600013 ⇒ 0000560001S

■ 確申B(KSK)設定内容

確定申告書Bの三表、四表における所得控除情報、肉用牛関連項目のパンチ仕様について記載する。

1. 分離短期・長期譲渡所得の特別控除額

三表の「分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項」の区分欄内容により、対応する所得控除コードと特別控除額欄の金額をシール所得控除コードとシール所得控除金額へ設定する。

(1) 所得控除コード

【図1 三表(分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項)】の「①」に記載された内容から、対象となる所得控除コードを設定する。

| No | 区分欄内容 | | 所得控除コード | 所得控除名称 |
|----|-------|---|---------|-------------|
| 1 | 短期一般 | ⇒ | 3805 | 分離短期一般特別控除額 |
| 2 | 短期軽減 | ⇒ | 4005 | 分離短期軽減特別控除額 |
| 3 | 長期一般 | ⇒ | 4205 | 分離長期一般特別控除額 |
| 4 | 長期特定 | ⇒ | 4405 | 分離長期特定特別控除額 |
| 5 | 長期軽減 | ⇒ | 4605 | 分離長期軽減特別控除額 |

(2) 所得控除金額

【図1 三表】の「②」に記載された特別控除額の金額を設定する。

【図1 三表(分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項)】

○ 分離課税の短期・長期譲渡所得に関する事項

| 区分 | 所得の生ずる場所 | 必要経費 | 差引金額 (収入金額 －必要経費) | 特別控除額 |
|-----------|----------|------|-------------------------|-------|
| | | 円 | 円 | 円 |
| ① | | | | ② |
| 差引金額の合計額 | | ⑨7 | | |
| 特別控除額の合計額 | | ⑨8 | | |

2. 山林所得の損失額

四表(二)の「4 繰越損失を差し引く計算」または 四表付表(二)、(三)の「4 繰越損失を差し引く計算」の山林に関連する本年分で差し引く損失額欄内容により、対応する所得控除コードと損失額の合計金額をシール所得控除コードとシール所得控除金額へ設定する。

(1) 所得控除コード

四表(二)の「4 繰越損失を差し引く計算」または 四表付表(二)、(三)の「4 繰越損失を差し引く計算」の山林に関連する本年分で差し引く損失額欄に記載がある場合、以下の所得控除コードを設定する。

| 所得控除コード | 所得控除名称 |
|---------|---------|
| 4804 | 山林所得純損失 |

(2) 所得控除金額

【図2 四表(4 繰越損失を差し引く計算)】

4 繰越損失を差し引く計算

| 年分 | 損 失 の 種 類 | | ④ 前年分までに引ききれなかった損失額 | ⑤ 本年分で差し引く損失額 | ⑥ 翌年分以降に繰り越して差し引かれる損失額(前年) |
|---------------------|-----------|--------------------|---------------------|---------------|----------------------------|
| A ____年 (3年前) | 純 | 山林以外の所得の損失 | 円 | 1 | |
| | | 山林所得の損失 | | ① | |
| | 損 | 変動所得の損失 | | 2 | |
| | | 被災事業用 山林以外 | | 3 | |
| | 失 | 資産の損失 山林 | | ② | |
| | | 居住用財産に係る通算後譲渡損失の金額 | | 1 | |
| | 雑 | 損 失 | | (1) | |
| B ____年 (2年前) | 純 | 山林以外の所得の損失 | | 4 | 円 |
| | | 山林所得の損失 | | ③ | |
| | 損 | 変動所得の損失 | | 5 | |
| | | 被災事業用 山林以外 | | 6 | |
| | 失 | 資産の損失 山林 | | ④ | |
| | | 居住用財産に係る通算後譲渡損失の金額 | | 2 | |
| | 雑 | 損 失 | | (2) | |
| C ____年 (前年) | 純 | 山林以外の所得の損失 | | 7 | |
| | | 山林所得の損失 | | ⑤ | |
| | 損 | 変動所得の損失 | | 8 | |
| | | 被災事業用 山林以外 | | 9 | |
| | 失 | 資産の損失 山林 | | ⑥ | |
| | | 居住用財産に係る通算後譲渡損失の金額 | | 3 | |
| | 雑 | 損 失 | | (3) | |

① 帳票レイアウトの「30」及びパンチデータのNo.24「繰越損失(純損失)」について
 の10～24(次ページの図3:四表付表を参照)に記載がなく、
 左の図の1～9のいずれかに記載がある場合、本年分で差し引きする損失額
 「1～9」の合計額を入力する。

帳票レイアウトの「31」及びパンチデータのNo.25「繰越損失(雑損失)」について
 の(4)～(11)(次ページの図3:四表付表を参照)に記載がなく、
 左の図の(1)～(3)のいずれかに記載がある場合、本年分で差し引きする損失額
 「(1)～(3)」の合計額を入力する。

帳票レイアウトの「32」及びパンチデータのNo.26「繰越損失(居住損)」について
 の4～6(次ページの図3:四表付表を参照)に記載がなく、
 左の図の1～3のいずれかに記載がある場合、本年分で差し引きする損失額
 「1～3」の合計額を入力する。

帳票レイアウトの「70」、パンチデータのNo.62「シール所得控除コード」及び
 No.63「シール所得控除金額」について
 の⑦～⑩(次ページの図3:四表付表を参照)に記載がなく、
 左の図の①～⑥のいずれかに記載がある場合、No.63に「4804」、No.64に本年
 分で差し引きする損失額「①～⑥」の合計額を入力する。

【図3 四表付表(4 繰越損失を差し引く計算)】

整理番号

一通番号

4 繰越損失を差し引く計算（5年前、4年前及び3年前に生じた損失）

| 年分 | 損失の種類 | ④前年分までに引ききれなかった損失額 | ⑤本年分で差し引く損失額 | ⑥翌年分以降に繰り越して差し引かれる損失額(⑤-④) |
|---------------|-------|---|--------------|----------------------------|
| 令和元年 (5年前) | 純損失 | 令和元年が青色の場合 要件該当 特定非常災害発生年純損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和元年が青色の場合 要件該当 特定非常災害発生年純損失 山 林 | | |
| | | 令和元年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和元年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 10 | 7 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和2年 (4年前) | 純損失 | 令和2年が青色の場合 要件該当 特定非常災害発生年純損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和2年が青色の場合 要件該当 特定非常災害発生年純損失 山 林 | | |
| | | 令和2年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和2年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 11 | 8 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 12 | 9 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 13 | 10 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 14 | 11 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 15 | 12 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 16 | 13 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 17 | 14 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 18 | 15 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 19 | 16 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 20 | 17 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 21 | 18 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 22 | 19 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 23 | 20 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 24 | 21 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 25 | 22 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 26 | 23 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 27 | 24 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 28 | 25 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 損失 | 被災純損失(青・白) | 29 | 26 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 令和3年 (3年前) | 純損失 | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が青色の場合 要件該当 被災純損失以外の損失 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(所得税法) 山林以外 山 林 | | |
| | | 令和3年が白色の場合 要件該当 被災純損失(被災税法) 山 林 | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（所得税法） | | |
| | | 特定雑損失（震災特例法） | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |


整理番号

一通番号

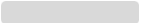
4 繰越損失を差し引く計算（2年前及び前年に生じた損失）

| 年分 | 損 失 | の 種 類 | ④前年分までに引ききれなかった損失額 | ⑤本年分で差し引く損失額 | ⑥翌年分以降に繰り越して差し引かれる損失額(⑤-④) |
|---------------|-----|--------------------|-----------------------|--------------|----------------------------|
| 令和4年 (2年前) | 純損失 | 令和4年が青色の場合 要件該当 | 被災純損失 山林以外 山 林 | 16 (12) | 円 |
| | | 要件非該当 | 特定非常災害発生年純損失 山 林 | | |
| | | 要件非該当 | 変動所得の損失 山 林 | 17 | 円 |
| | | 令和4年が白色の場合 要件該当 | 被災事業用資産の損失 山 林 | 18 (13) | 円 |
| | | 要件非該当 | 特定非常災害発生年特定純損失 山 林 | | |
| | | 要件非該当 | 被災純損失(所得税法) 山 林 | | |
| | | 要件非該当 | 被災純損失(震災特例法) 山 林 | 19 (14) | 円 |
| | | 居住用財産に係る通算後譲渡損失の金額 | | 5 | 円 |
| | | 特定雑損失以外の雑損失 | | 8 | 円 |
| | | 特定雑損失（所得税法） | | | |
| 令和5年 (前年) | 純損失 | 令和5年が青色の場合 要件該当 | 被災純損失 山林以外 山 林 | 20 (15) | 円 |
| | | 要件非該当 | 特定非常災害発生年純損失 山 林 | | |
| | | 要件非該当 | 変動所得の損失 山 林 | 21 | 円 |
| | | 令和5年が白色の場合 要件該当 | 被災事業用資産の損失 山 林 | 22 (16) | 円 |
| | | 要件非該当 | 特定非常災害発生年特定純損失 山 林 | | |
| | | 要件非該当 | 被災純損失(所得税法) 山 林 | 23 (17) | 円 |
| | | 要件非該当 | 被災純損失(震災特例法) 山 林 | 24 (18) | 円 |
| | | 居住用財産に係る通算後譲渡損失の金額 | | 6 | 円 |
| | | 特定雑損失以外の雑損失 | | 10 | 円 |
| | | 特定雑損失（所得税法） | | | |
| | 雑損失 | 特定雑損失（震災特例法） | | 11 | 円 |


② 帳票レイアウトの「30」及びパンチデータのNo.24「繰越損失(純損失)」について

 の1～9(2ページ前の図2: 四表を参照)に記載がある場合であっても、前ページの10～24(図3: 四表付表を参照)に記載がある場合、本年分で差し引きする損失額「10～24」の合計額を入力する。


帳票レイアウトの「31」及びパンチデータのNo.25「繰越損失(雑損失)」について

 の(1)～(3)(2ページ前の図2: 四表を参照)に記載がある場合であっても、前ページの(4)～(11)(図3: 四表付表を参照)に記載がある場合、本年分で差し引きする損失額「(4)～(11)」の合計額を入力する。

帳票レイアウトの「32」及びパンチデータのNo.26「繰越損失(居住損)」について

 の1～3(2ページ前の図2: 四表を参照)に記載がある場合であっても、前ページの4～6(図3: 四表付表を参照)に記載がある場合、本年分で差し引きする損失額「4～6」の合計額を入力する。

帳票レイアウトの「70」、パンチデータのNo.63「シール所得控除コード」及びNo.64「シール所得控除金額」について

 の①～⑥(2ページ前の図2: 四表を参照)に記載がある場合であっても、前ページの⑦～⑱(図3: 四表付表を参照)にのいずれかに記載がある場合、No.63に「4804」、No.64に本年分で差し引きする損失額「⑦～⑱」の合計額を入力する。

| 【別紙2】国税連携キーファイル | | | | | | | | | | 23 / 23 | |
|-----------------|----|---------------------|--------|----------|------|-------|-----|-----|----------------------|---------|------------------------|
| ファイル名称 | | 国税連携キーファイル | コピー句ID | C620F100 | | レコード長 | 205 | 説明 | 国税支援システムから連携されるキー情報。 | | |
| ファイルID | | C620B80JMKOKUZEIKEY | ジョブID | C620B80J | | | | | | | |
| レベル | キー | 項目名 | | | 繰返し数 | 項目属性 | 桁数 | 再定義 | 長さ | 開始位置 | 説明 |
| 03 | | タイムスタンプ日付 | | | | X | 8 | | 8 | 1 | |
| 03 | | タイムスタンプ時刻 | | | | X | 8 | | 8 | 9 | |
| 03 | | 年度 | | | | X | 4 | | 4 | 17 | 住民税の課税年度を設定。 |
| 03 | | CSVファイル名 | | | | X | 15 | | 15 | 21 | 拡張子部分を除いて設定。 |
| 03 | | XMLファイル名 | | | | X | 106 | | 106 | 36 | 拡張子部分を除いて設定。 |
| 03 | | 申告書内容 | | | | X | 1 | | 1 | 142 | |
| 03 | | 資料番号 | | | | X | 13 | | 13 | 143 | 資料種別(3桁)＋資料番号(10桁)を設定。 |
| 03 | | 余白 | | | | X | 48 | | 48 | 143 | 1～16桁目に、利用者識別番号を設定。 |
| 03 | | FILLER | | | | X | 2 | | 2 | 204 | 固定値(改行) |