

決算および所得税の確定申告時 必要書類等チェックリスト

〔決算申告の際に該当するものをご準備下さい〕

所得の計算に必要な書類等		
不動産所得	事業所得	<input type="checkbox"/> 帳簿・月別集計表等(現金出納帳、経費帳、集計表、総勘定元帳、試算表等) 印刷した残高試算表(会計ソフト利用者) <input type="checkbox"/> USBメモリ等(やよいの青色申告、弥生会計、ツカエル青色申告のバックアップデータ) <input type="checkbox"/> 新たに取得した10万円以上の資産について購入価額等の詳細がわかるもの(購入明細書等) <input type="checkbox"/> 昨年分の決算書・申告書の控え(修正申告をした場合はその控え) <input type="checkbox"/> 昨年分の消費税申告書控え(申告をした場合) <input type="checkbox"/> 棚卸資産の年末の金額がわかるもの(棚卸表等) <input type="checkbox"/> 事業用の借入金の元本と利息の内訳および年末残高がわかるもの(返済予定表等) <input type="checkbox"/> 専従者給与・使用人の源泉徴収簿 <input type="checkbox"/> 報酬等の支払調書
		<input type="checkbox"/> 不動産収入の内訳書または年間の貸付状況がわかるもの <input type="checkbox"/> 貸付物件の火災・地震保険の証券等
給与所得	<input type="checkbox"/> 給与所得の源泉徴収票	
雑所得	<input type="checkbox"/> 公的年金等の源泉徴収票 <input type="checkbox"/> 個人年金型保険の支払明細書 <input type="checkbox"/> 事業以外で生じた報酬等の総収入金額と必要経費の金額がわかるもの	
一時所得	<input type="checkbox"/> 満期保険金等の支払明細書	
配当所得	<input type="checkbox"/> 配当等の支払通知書 <input type="checkbox"/> 特定口座年間取引報告書	
譲渡所得 <総合>	<input type="checkbox"/> 譲渡した事業用の減価償却資産について譲渡価額等の詳細がわかるもの <input type="checkbox"/> 譲渡するために直接かかった運送費などの費用の領収書	
譲渡所得 <土地 建物等>	<input type="checkbox"/> 土地建物等の譲渡時の売買契約書等、仲介手数料等のコピー <input type="checkbox"/> 土地建物等の取得時の売買契約書等、仲介手数料等のコピー <input type="checkbox"/> 譲渡所得の内訳書【土地・建物用】 ※青色申告会では土地・建物等の譲渡についてサポートを行っておりません。 税務署または税理士にご相談のうえ、譲渡所得の内訳書を作成して下さい。	
譲渡所得 <株式等>	<input type="checkbox"/> 特定口座年間取引報告書 <input type="checkbox"/> 昨年分の確定申告付表(上場株式等に係る譲渡損失の損益通算及び繰越控除用)【控】	
退職所得	<input type="checkbox"/> 退職所得の源泉徴収票	

所得控除・税額控除の計算に必要な書類等	
医療費控除	<input type="checkbox"/> 医療費控除・セルフメディケーションの税制の明細書 (今年から領収書は5年間保管し、提出の必要はありません) <input type="checkbox"/> 事前に病院や薬局などの支払額や高額療養費制度や医療保険など補填される額を集計して明細書を作成してください
社会保険料控除	<input type="checkbox"/> 国民年金・国民年金基金等の控除証明書や領収書【原本】 <input type="checkbox"/> 国民健康保険料・後期高齢者医療保険・介護保険料等の1月～12月中に支払った金額が分かるもの ⇒ 金額が分からない場合は必ず事前に市役所等にてご確認ください。
生命保険料控除	<input type="checkbox"/> 生命保険料控除証明書【原本】 <input type="checkbox"/> 地震保険料控除証明書【原本】
小規模～控除	<input type="checkbox"/> 小規模企業共済や確定拠出年金等の掛金払込証明書【原本】
寄付金控除	<input type="checkbox"/> 寄付金受領証明書等【原本】
人的控除	<input type="checkbox"/> 控除対象となる配偶者や扶養親族の収入および所得がわかるもの(源泉徴収票等)
住宅借入金等特別控除	<input type="checkbox"/> 住宅ローン残高証明書【原本】 <input type="checkbox"/> 昨年分の住宅借入金等特別控除額の計算書【控】 <input type="checkbox"/> 給与所得者の(特定増改築等)住宅借入金等特別控除申告書<お持ちの方のみ> ※初めて適用を受ける場合は、必要書類確認のため事前に青色申告会へお問合せください。
政党等～特別控除	<input type="checkbox"/> (都道府県選挙管理委員会等の確認印のある)寄付金(税額)控除のための書類【原本】
予定納税	<input type="checkbox"/> 所得税予定納税額(第1期・第2期)がわかるもの(予定納税の通知書等) ※税務署から送付されたお知らせハガキをお持ちの方は不要 <input type="checkbox"/> 消費税中間納付がわかるもの(中間納付申告書等) ※税務署から送付されたお知らせハガキをお持ちの方は不要

必ずご持参いただくもの
<input type="checkbox"/> 認印 <input type="checkbox"/> 青色申告会から送付された指導日時お知らせ はがき(1月中に送付) <input type="checkbox"/> 税務署から送付された確定申告のお知らせ はがき等(1月中頃に送付) <input type="checkbox"/> 本人のマイナンバーカードと「暗証番号」またはマイナンバー通知書と顔写真入り身分証明書等 (顔写真入り身分証明書がない場合は健康保険証と預金通帳など) <input type="checkbox"/> 扶養親族のマイナンバーのわかる物(通知書やマイナンバー管理シート)

- ◎ 上記のうち該当する書類等をご持参ください。
- ◎ 上記は一部です。その年の収入状況等に応じて、この他の必要書類等が生じる場合もございます。
- ◎ 【原本】と書かれた書類の原本がお手元ない場合は、事前に発行元にお問い合わせいただき、再発行を依頼してください
- ◎ ご不明な点がございましたら、青色申告会までお問合せください。

一般社団法人武蔵野青色申告会

〒180-0004
 武蔵野市吉祥寺本町3-22-12
 電話0422-53-8665