

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

所得の計算に必要な書類等	
不動産所得	<div style="display: flex;"> <div style="writing-mode: vertical-rl; text-orientation: upright; text-align: center; border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">事業所得</div> <div style="padding-left: 10px;"> <input type="checkbox"/> 事前に記帳点検がお済みの帳簿等（出納帳、集計表、固定資産台帳、総勘定元帳、試算表等） <input type="checkbox"/> 事前に記帳点検がお済みのパソコン会計データ <input type="checkbox"/> 帳簿に記帳のある預金通帳等 <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"/> 売掛金、買掛金、前払金・前払費用、未払金・未払費用等の金額がわかるもの <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"/> 1月～12月中に支払った給与に係る 所得税徴収高計算書（納付書）【控】および 源泉徴収簿 <input type="checkbox"/> ≪前年分申告時の≫ 青色申告決算書【控】または 収支報告書【控】 <input type="checkbox"/> ≪前年分申告時の≫ 所得税の申告書（第一表～第五表）【控】 <input type="checkbox"/> ≪前年分および前々分申告時の≫ 消費税の申告書【控】 <input type="checkbox"/> 報酬等の支払調書【原本】 </div> </div>
	<input type="checkbox"/> 年間の貸付状況がわかるもの（管理会社発行の集計表等） ⇒ 貸借人の氏名・住所・契約期間・月額賃貸料・敷金・権利金等および退去者の内容がわかるもの。
給与所得	<input type="checkbox"/> 給与所得の源泉徴収票【原本】
雑所得	<input type="checkbox"/> 公的年金等の源泉徴収票【原本】 <input type="checkbox"/> 個人年金型保険の支払明細書【原本】 <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 <input type="checkbox"/> 次世代育成クーポン支払調書【原本】＜日の出町にお住まいの方＞
一時所得	<input type="checkbox"/> 満期保険金等の支払明細書【原本】
配当所得	<input type="checkbox"/> 配当等の支払通知書【原本】 <input type="checkbox"/> 特定口座年間取引報告書【原本】
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"/> 土地建物等の譲渡日や譲渡価額がわかるもの（譲渡時の不動産売買契約書等） <input type="checkbox"/> 土地建物等の取得日や取得価額がわかるもの（取得時の不動産売買契約書等） <input type="checkbox"/> 譲渡に直接かかった費用（仲介手数料等）の領収書 ※ 居住用財産の譲渡をされた場合は、特例がございますので事前に申告会（☎0428-23-0108）へお問合せください。
譲渡所得 ＜株式等＞	<input type="checkbox"/> 株式等の譲渡日や譲渡価額がわかるもの <input type="checkbox"/> 株式等の所得日や取得価額がわかるもの <input type="checkbox"/> 譲渡に直接かかった費用（仲介手数料等）の領収書金額がわかるもの <input type="checkbox"/> 譲渡した株式等を取得するための借入金利子で1月～12月中に支払った金額がわかるもの <input type="checkbox"/> 特定口座年間取引報告書【原本】 <input type="checkbox"/> ≪前回申告時の≫ 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"/> 医療費の領収書【原本】 ⇒ 事前に医療機関や薬局ごとに支払い額を集計してください。また、高額療養費制度や医療保険などによる補てんがあった場合、その金額がわかるものをお持ちください。
社会保険料控除	<input type="checkbox"/> 社会保険料(国民年金保険料)の控除証明書等【原本】 ⇒ お手元がない場合は、事前に日本年金機構(☎03-6700-1130)にお問合わせください。 <input type="checkbox"/> 国民健康保険料・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 ⇒ 当日事務局ではお調べできませんので、金額が分からない場合は必ず事前に市町村でご確認ください。
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"/> 小規模企業共済の掛金払込証明書【原本】
寄附金控除	<input type="checkbox"/> 寄附金受領証明書等【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"/> 《前回申告時の》(特定増改築等)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、必要書類が多数ございますので事前に申告会(☎0428-23-0108)へお問合わせください。
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)寄附金(税額)控除のための書類【原本】
予定納税	<input type="checkbox"/> 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) ⇒ 前回申告時にe-Tax送信等で申告された方は、予定納税額記載の申告書が送付されません。

その他のご持参いただくもの	
書面で提出の方	<input type="checkbox"/> 認印 <input type="checkbox"/> 税務署から送付された決算申告書類の用紙(1月末頃に送付) ⇒ 前回申告時において、e-Tax送信等で申告された方は送付されません。
e-Taxで送信の方	<input type="checkbox"/> 住基カード(電子証明書が組み込まれたもの) ⇒ 電子証明書の有効期限(発行または更新から3年間)にご注意ください。 <input type="checkbox"/> 電子証明書用暗証番号・利用者識別番号およびその暗証番号がわかるもの ⇒ 電子証明書用暗証番号は一定回数間違えるとロックがかかり、市町村での解除が必要となります。

- ◎ 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、そ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がない場合は、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、青梅青色申告会事務局へお問合わせください。



一般社団法人 青梅青色申告会

〒198-0031 東京都青梅市師岡町4-7-25

☎ 0428-23-0108 ✉ info@ome-airo.com

【業務時間】 平日 9時～12時 / 13時～17時

土曜 9時～12時

※ 第二土曜(申告期除く)・日曜祝日はお休みです