

InterKX法人税／法人税顧問
欠損金の繰戻しによる還付請求書（新様式）のExcelファイル提供について

平成 28 年 1 月 1 日以後提出分より使用する「欠損金の繰戻しによる還付請求書」の新様式のインターネットからのExcelファイル提供、および今後のプログラム対応予定等についてご連絡いたします。

1. 欠損金の繰戻しによる還付請求書の新様式について

1-1. 新様式の変更点

欠損金の繰戻しによる還付請求書の新様式の変更点は以下のとおりです。

- ・「法人名等」の下に「法人番号」が追加（「法人名等」と「納税地」の配置が変更）
- ・「連結納税の承認を取り消された場合等における既に控除された法人税額の特別控除額の加算額（11）」の項目名が、「リース特別控除取戻税額(11)」に変更
- ・帳票下部の税務署処理欄に「番号」が追加

1-2. 新様式の適用開始時期

平成 28 年 1 月 1 日以後提出分より使用します（平成 28 年 1 月 1 日以後開始事業年度からではありません）。

また、平成 28 年 1 月 1 日以後に提出する場合、法人番号の記載が必要です。

2. プログラム対応の予定について

欠損金の繰戻しによる還付請求書の新様式（および法人番号の設定・出力）は、平成 28 年 3 月下旬リリース予定の Ver.H27.40 で対応します。

（Ver.H27.40 の詳細につきましては、平成 28 年 2 月頃のご案内を予定しています）

3. インターネットからの Excel ファイル提供について

Ver.H27.40 リリースまでの措置として、平成 27 年 12 月 24 日から欠損金の繰戻しによる還付請求書の新様式のファイル（Excel ファイル）を、インターネットより 3 月末頃まで提供します。

法人税システムの「法人選択・登録」画面の<マニュアル>、またはメニューバーから [マニュアル] を選択すると、電子マニュアルメニューが表示されます。<関連帳票>をクリックすると、該当の Web サイトへ接続します。

4. 電子申告による提出について

平成 28 年 1 月 5 日公開予定の法人税電子申告プログラム（Ver.H27.3.e7）で、欠損金の繰戻しによる還付請求書の新様式の出力に対応します。

ただし、法人税プログラム本体（Ver.H27.3）は法人番号の設定に対応していませんので、法人番号は電子申告プログラム本体の基本情報メンテナンス「1. 基本情報」で入力してください。

電子申告プログラム本体は、平成 28 年 1 月 5 日公開予定の Ver.H27.16 より法人番号および個人番号の設定に対応します（マイナンバー対応）。

以上、よろしく申し上げます。