



所得税確定申告の準備はお早めに

まもなく所得税の確定申告があります。チェックリストで早めに準備をしましょう。

(1) 収入(所得)についての確認事項と必要書類等		
事業による収入はありましたか? (個人事業者の方)	現金出納帳等の会計帳簿、通帳、青色申告事業専従者給与届出書 売上についての資料(請求書控、売上日報、支払調書など) 経費についての資料(領収書、請求書、カードの利用明細など) 固定資産の取得についての資料 12月31日時点の売掛金、買掛金、未払費用の残高の明細書等 自家消費や家事関連費の明細書(売値、仕入値が記載されたもの) 棚卸表(税抜、税込の別を記入)	
地代・家賃等の不動産賃貸収入は ありましたか?	会計帳簿(簡易帳簿含む)、賃貸不動産の登記事項証明書 収入についての資料(賃貸借契約書、収入管理表など) 経費についての資料(水道光熱費等の領収書、修繕時の請求書、 領収書、固定資産税納付書、建物の損害保険の領収書など) 固定資産の取得についての資料	
同族会社からの貸付金利子、家賃 収入はありましたか?	平成28年中に受けた貸付金利子や家賃の明細が分かるもの	
給与による収入はありましたか?	給与所得の源泉徴収票	
年金を受け取りましたか? (申告不要な場合あり)	公的年金(国民年金、厚生年金)等の源泉徴収票 個人年金型保険の支払明細書	
株式配当による収入FX取引・外貨 預金の為替差損益はありましたか?	配当金の支払通知書(配当金計算書) 取引報告書など為替差損益の明細が分かる書類	
株式等を売却しましたか? (申告不要な場合あり)	(上場株式)株式の特定口座年間取引報告書等 (非上場株式)売買契約書、譲渡株式の取得価額が分かる資料	
満期保険金等を受け取りましたか?	保険会社から送られてきた計算明細書など	
土地・建物などの資産を売買(譲渡) しましたか?	購入時と売却時の売買契約書 登記事項証明書 仲介手数料など、売却(譲渡)時にかかった費用の領収書等	
(2) 控除についての確認事項や必要書類等		
配偶者や扶養親族はいますか?	配偶者・親族の氏名・生年月日等を確認できる書類 障害者手帳や市町村等が発行する障害者控除対象者認定書	
配偶者や扶養親族に収入はありまし たか?	配偶者・親族の給与所得の源泉徴収票	
社会保険料を支払いましたか?	国民健康保険の領収書や納付書 国民年金保険料や国民年金基金の控除証明書	年末調整で 控除を受けて いる場合は 不要
生命保険料を支払いましたか?	生命保険料控除証明書(一般・介護・年金)	
地震保険料を支払いましたか?	地震保険料控除証明書 (または旧長期損害保険料の控除証明書)	
小規模企業共済の掛金を支払いま したか?	小規模企業共済等掛金控除証明書	
医療費の支払いがありましたか?	医療費の領収書(医療機関別・薬局別に分類してください) 保険金などで補てんされた金額のわかるもの	
ふるさと納税、公共、公益的な寄附 をしましたか?	寄附金や「ふるさと納税」の領収書・証明書等	
災害、盗難などによって損害が生じ ましたか?	罹災証明書、盗難証明書 損失額の明細書(自身で作成) 災害の後片付け費用などの領収書 保険金などで補填される金額のわかる書類	
住宅を購入し、住宅ローン控除を受 けますか?(給与所得者は、2年目 以降は年末調整のみ)	売買契約書、請負契約書の写し 住宅ローンの残高証明書 住民票 登記事項証明書	

