

保険料控除申告書への記入例

A

重要 生命保険料控除証明書(一般・介護医療用)
平成XX(20XX)年度

適用制度 ① 生命保険料控除制度
ご契約者 プルデン 太郎
受取人 プルデン 花子
ご契約日 20XX年XX月XX日
払込方法 月払

| 証券番号 | 保険種類 | 保険期間 |
|------------|--------|---------|
| 1111111111 | 定期 | 10年 |
| 保険料(一般) | 配当金 | 一般証明額 |
| 90,000円 | 0円 | 90,000円 |
| 保険料(介護医療) | 配当金 | 介護医療証明額 |
| *****円 | *****円 | *****円 |

20XX年9月までのお払込額を上記のとおり証明します。
(ご参考) 本年末日までに12月払込期分までの保険料をお払いただいたときのご申告額はつぎのとおりです。

| 年間保険料(一般)(a) | 年間配当金(b) | 一般申告額(a-b) |
|----------------|----------|--------------|
| 120,000円 | 0円 | 120,000円 |
| 年間保険料(介護医療)(c) | 年間配当金(d) | 介護医療申告額(c-d) |
| *****円 | *****円 | *****円 |

証明日 20XX年10月XX日
プルデンシャル生命保険株式会社
代表取締役社長 一色 裕太郎

B

重要 生命保険料控除証明書(一般・介護医療用)
平成XX(20XX)年度

適用制度 ① 生命保険料控除制度
ご契約者 プルデン 太郎
受取人 プルデン 花子
ご契約日 20XX年XX月XX日
払込方法 月払

| 証券番号 | 保険種類 | 保険期間 |
|------------|--------|----------|
| 2222222222 | 終身 | 終身 |
| 保険料(一般) | 配当金 | 一般証明額 |
| 180,000円 | 0円 | 180,000円 |
| 保険料(介護医療) | 配当金 | 介護医療証明額 |
| *****円 | *****円 | *****円 |

20XX年9月までのお払込額を上記のとおり証明します。
(ご参考) 本年末日までに12月払込期分までの保険料をお払いただいたときのご申告額はつぎのとおりです。

| 年間保険料(一般)(a) | 年間配当金(b) | 一般申告額(a-b) |
|----------------|----------|--------------|
| 240,000円 | 0円 | 240,000円 |
| 年間保険料(介護医療)(c) | 年間配当金(d) | 介護医療申告額(c-d) |
| *****円 | *****円 | *****円 |

証明日 20XX年10月XX日
プルデンシャル生命保険株式会社
代表取締役社長 一色 裕太郎

C

重要 生命保険料控除証明書(一般・介護医療用)
平成XX(20XX)年度

適用制度 ① 生命保険料控除制度
ご契約者 プルデン 太郎
受取人 プルデン 花子
ご契約日 20XX年XX月XX日
払込方法 月払

| 証券番号 | 保険種類 | 保険期間 |
|------------|--------|---------|
| 3333333333 | 医療 | 30年 |
| 保険料(一般) | 配当金 | 一般証明額 |
| *****円 | *****円 | *****円 |
| 保険料(介護医療) | 配当金 | 介護医療証明額 |
| 45,000円 | 0円 | 45,000円 |

20XX年9月までのお払込額を上記のとおり証明します。
(ご参考) 本年末日までに12月払込期分までの保険料をお払いただいたときのご申告額はつぎのとおりです。

| 年間保険料(一般)(a) | 年間配当金(b) | 一般申告額(a-b) |
|----------------|----------|--------------|
| *****円 | *****円 | *****円 |
| 年間保険料(介護医療)(c) | 年間配当金(d) | 介護医療申告額(c-d) |
| 60,000円 | 0円 | 60,000円 |

証明日 20XX年10月XX日
プルデンシャル生命保険株式会社
代表取締役社長 一色 裕太郎

○ 適用される制度
(新、旧)ごとに記載

□ 控除区分と申告する金額
(一般、介護医療)ごとに証明額、申告額を記載

◆ 給与所得者の保険料控除申告書 ◆

| 保険会社等の名称 | 保険等の種類 | 保険期間 又は 年金支払期間 | 保険等の契約者の氏名 | 保険金等の受取人 | | 新・旧の区分 | あなたが本年中に支払った保険料等の金額(分配を受けた 剰余金等の控除後の金額) (a) | 給与の支払者の 確認印 |
|--------------------|--------|----------------------|--------------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------------------|---|----------------|
| | | | | 氏名 | あなたの続柄 | | | |
| プルデンシャル生命保険 | 定期 | 10年 | プルデン 太郎 | プルデン 花子 妻 | 新・旧 | (a) ① 120,000円 | Ⓐ | |
| | 終身 | 終身 | プルデン 太郎 | プルデン 花子 妻 | 新・旧 | (a) ② 240,000円 | Ⓑ | |
| | | | | | 新・旧 | (a) | | |
| | | | | | 新・旧 | (a) | | |
| (a)のうち新保険料等の金額の合計額 | | A 120,000円 | Aの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等)に当てはめて計算した金額 | | ① ④ (最高40,000円) 40,000円 | 計(①+②) ③ (最高40,000円) 40,000円 | | |
| (a)のうち旧保険料等の金額の合計額 | | B 240,000円 | Bの金額を下の計算式Ⅱ(旧保険料等)に当てはめて計算した金額 | | ② ④ (最高50,000円) 50,000円 | ②と③のいずれか大きい金額 ① ⑤ 50,000円 | ① | |
| プルデンシャル生命保険 | 医療 | 30年 | プルデン 太郎 | プルデン 花子 妻 | | (a) ③ 60,000円 | Ⓒ | |
| | | | | | | (a) | | |
| (a)の金額の合計額 | | C 60,000円 | Cの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等)に当てはめて計算した金額 | | ⑤ (最高40,000円) 35,000円 | | ② | |
| (a)のうち新保険料等の金額の合計額 | | D 円 | Dの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等)に当てはめて計算した金額 | | ④ (最高40,000円) 円 | 計(④+⑤) ⑥ (最高40,000円) 円 | | |
| (a)のうち旧保険料等の金額の合計額 | | E 円 | Eの金額を下の計算式Ⅱ(旧保険料等)に当てはめて計算した金額 | | ⑤ (最高50,000円) 円 | ⑤と⑥のいずれか大きい金額 ⑦ 円 | | |
| 計算式Ⅰ(新保険料等)※ | | | 計算式Ⅱ(旧保険料等)※ | | | 生命保険料控除額 計(⑦+⑧+⑨) (最高120,000円) | | |
| A、C又はDの金額 | | 控除額の計算式 | B又はEの金額 | | 控除額の計算式 | ⑥ 85,000円 | | |
| 20,000円以下 | | A、C又はDの全額 | 25,000円以下 | | B又はEの全額 | | | |
| 20,001円から40,000円まで | | A、C又はD×1/2+10,000円 | 25,001円から50,000円まで | | B又はE×1/2+12,500円 | | | |
| 40,001円から80,000円まで | | A、C又はD×1/4+20,000円 | 50,001円から100,000円まで | | B又はE×1/4+25,000円 | | | |
| 80,001円以上 | | 一律に40,000円 | 100,001円以上 | | 一律に50,000円 | | | |

申告書記入手順

- ①. Ⓐの控除証明書(新)の一般申告額(120,000)を転記
- ②. Ⓑの控除証明書(旧)の一般申告額(240,000)を転記
- ③. Ⓒの控除証明書(新)の介護医療申告額(60,000)を転記
- ④. それぞれ計算式Ⅰ・Ⅱにて計算して転記
- ⑤. 一般生命保険料、介護医療保険料の控除額を、①、②の指示に従い転記
- ⑥. ①、②を合計した金額を転記