

保険料控除申告書の記入方法について

申告書の記入手順

次の **1** ~ **5** に従ってご記入ください。
 <一般の生命保険料欄の番号を例として記載しています。>

- 1 契約の基本情報を記入する**
 「保険会社名」、「保険種類」、「保険期間」、「契約者氏名」、「受取人氏名」を転記し、「続柄」を記入する。
- 2 支払った保険料を記入する**
 「新旧区分」、「申告額」を転記する。
 ※ 一般生命申告額は 一般の生命保険料 欄へ、
 介護医療申告額は 介護医療保険料 欄へ、
 個人年金申告額は 個人年金保険料 欄へ、それぞれ転記する。
 ※「介護医療保険料」は、「新制度」のみのため、「新旧区分」の記入は不要です。
- 3 保険料を「新旧区分」ごとに合計して記入する**
 ●「新制度」の金額を合計し、A欄へ記入する
 ●「旧制度」の金額を合計し、B欄へ記入する
- 4 保険料控除額を計算して記入する**
 ● A欄の金額を計算式Ⅰ(新保険料等用) で計算し、
 ①欄へ記入する(最高 40,000 円)
 ● B欄の金額を計算式Ⅱ(旧保険料等用) で計算し、
 ②欄へ記入する(最高 50,000 円)
- 5 最終的な保険料控除額を記入する**
 ● ①欄と②欄の合計を③欄に記入する(最高 40,000 円)
 ● ②欄と③欄の大きい方の金額を④欄に記入する

1 ~ **5** に従って、
 一般の生命保険料 介護医療保険料 個人年金保険料
 それぞれ同じ手順を繰り返し、区分ごとに記入する。▶ **6** を記入する。

- 6 区分ごとの保険料控除を合計して記入する**
 ● ④⑤⑥の金額を合計して記入する(最高 120,000 円)

◆ 給与所得者の保険料控除申告書 ◆

申告書(記入例)

保険会社等の名称	保険種別	保険期間(年)	契約者の氏名	保険金等の受取人氏名	新旧区分	あなたが本年中に支払った保険料等の金額(分配を受けた後の金額)	給与の支払者の確認印
富国生命	個人医療	15	富国 太郎	富国 花子 妻	新(旧)	120,000	●
富国生命	個人医療	15	富国 太郎	富国 花子 妻	新(旧)	30,000	
30,000 × 1/2 + 10,000 = 25,000 円 【計算式Ⅰ(新保険料等用)】							●
a)のうち新保険料等の金額の合計額 A 30,000 円	Aの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等用)に当てはめて計算した金額 ① 25,000 円 (最高50,000円)		計(①+②) ③ 40,000 円				
a)のうち旧保険料等の金額の合計額 B 120,000 円	Bの金額を下の計算式Ⅱ(旧保険料等用)に当てはめて計算した金額 ② 50,000 円 (最高50,000円)		②と③のいずれか大きい金額 ④ 50,000 円				
富国生命	個人医療	15	富国 太郎	富国 花子 妻	新(旧)	60,000	●
120,000 円 ⇒ 最高 50,000 円 【計算式Ⅱ(旧保険料等用)】							
Cの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等用)に当てはめて計算した金額 ⑤ 35,000 円 (最高40,000円)							●
a)のうち新保険料等の金額の合計額 C 60,000 円	Dの金額を下の計算式Ⅰ(新保険料等用)に当てはめて計算した金額 ④ 40,000 円 (最高40,000円)		計(④+⑤) ⑥ 75,000 円 (最高80,000円)				
a)のうち旧保険料等の金額の合計額 E 100,000 円	Eの金額を下の計算式Ⅱ(旧保険料等用)に当てはめて計算した金額 ⑤ 50,000 円 (最高50,000円)		⑤と⑥のいずれか大きい金額 ⑥ 50,000 円				
計算式Ⅰ(新保険料等用)※ A,C又はDの金額 控除額の計算式 B又はEの金額			計算式Ⅱ(旧保険料等用)※ B又はEの金額 控除額の計算式			生命保険料控除額 計(③+⑥+⑦) (最高120,000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			120,000	
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			生命保険料控除額	
80,001円以上 一律に40,000円			100,001円以上 一律に50,000円				

生命保険料控除証明書

「旧制度・新制度」かつ「一般」「介護医療」適用契約

「旧制度」かつ「年金」適用契約

生命保険料控除証明書 (一般・介護医療用)		
適用制度: 旧制度・新制度		
保険種類 個人医療	保険期間 15年	***
契約者名 富国 太郎 様	受取人 富国 花子 様	***
契約日 H19年 2月 1日	払込方法 年12回払	記号 111 1111111
証明年度 平成29年	証明期間 29年 1月から	年 9ヵ月分
証明日までの払込額を以下のとおり証明いたします。		
旧制度	新制度	合計
一般生命保険料 120,000 円	一般生命配当金(相当額) 0円	一般生命申告額 120,000 円
***	***	***
一般生命保険料 10,000 円	一般生命配当金(相当額) 0円	一般生命申告額 10,000 円
***	***	***
介護医療保険料 ***	介護医療配当金(相当額) 0円	介護医療申告額 ***
***	***	***
※太枠内の「申告額」を転記する		
旧制度	新制度	合計
年間一般生命保険料 120,000 円	一般生命配当金(相当額) 0円	一般生命申告額 120,000 円
***	***	***
年間一般生命保険料 30,000 円	一般生命配当金(相当額) 0円	一般生命申告額 30,000 円
***	***	***
年間介護医療保険料 60,000 円	介護医療配当金(相当額) 0円	介護医療申告額 60,000 円
***	***	***

生命保険料控除証明書 (個人年金用)		
適用制度: 旧制度		
年金種類 確定年金	保険料払込期間 27年	年金支払期間 10年
契約者名 富国 太郎 様	受取人 富国 太郎 様	年金支払開始日 H35年 9月 1日
年金期 富国 太郎 様	払込方法 年12回払	証券番号 S32年 1月18日
契約日 H 6年 9月 1日	払込方法 年12回払	記号 222 2222222
証明年度 平成29年	証明期間 29年 1月から	年 9ヵ月分
証明日までの払込額を以下のとおり証明いたします。		
旧制度	新制度	合計
個人年金保険料 70,000 円	個人年金配当金(相当額) 0円	個人年金申告額 70,000 円
***	***	***
***	***	***
***	***	***
※太枠内の「申告額」を転記する		
旧制度	新制度	合計
年間個人年金保険料 100,000 円	個人年金配当金(相当額) 0円	個人年金申告額 100,000 円
***	***	***
***	***	***
***	***	***



©1976, 2017 SANRIO CO., LTD. APPROVAL NO. G572850

※左の例はハガキで受け取られた方のイメージです。
 ご契約を複数お持ちの場合にはイメージが異なります。