

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(または年金支払期間)」、「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
 それぞれ同じ手順で、区分ごとにご記入ください。 ▶ **6** をご記入ください。

- 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)。

○当社ホームページに保険料控除額が簡単に計算できるツールもありますので、是非ご利用ください。

給与所得者の保険料控除申告書 申告書(記入例)

1	会社等名称	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	保険金等の受取人氏名	2	あなたに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)	給与の支払者の承認
一般の生命保険料	富国生命	個人医療	10	富国 太郎	富国 花子 妻	新・旧	(a) 120,000	(a)の金額の合計額 A 120,000 円
						新・旧	(a)	
介護医療保険料	富国生命	個人医療	10	富国 太郎	富国 花子 妻	新・旧	(a) 60,000	(a)の金額の合計額 C 60,000 円
						新・旧	(a)	
個人年金保険料	富国生命	確定年金	10	富国 太郎	富国 太郎 本人	新・旧	(a) 100,000	(a)の金額の合計額 D 100,000 円
						新・旧	(a)	
							計(①+②) ③ 40,000 円	(a)の金額の合計額 E 100,000 円
							②と③のいずれか大きい金額 ④ 40,000 円	
							計(④+⑤) ⑥ 40,000 円	(a)の金額の合計額 F 100,000 円
							⑤と⑥のいずれか大きい金額 ⑦ 50,000 円	
							計(⑦+⑧+⑨) ⑩ 120,000 円	(a)の金額の合計額 G 100,000 円
							⑩と⑪のいずれか大きい金額 ⑪ 50,000 円	

計算式Ⅰ(新保険料等用)※		計算式Ⅱ(旧保険料等用)※		6
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	生命保険料控除額
20,000円以下	A, C又はDの金額	25,000円以下	B又はEの金額	120,000
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	

生命保険料控除証明書 (一般・介護医療用)

適用制度: 新制度

保険種類	個人医療	保険期間	10年
契約者氏名	富国 太郎 様	受取人氏名	富国 花子 様
契約日	平成27年 3月 1日	払込方法	一括払
新明年度	令和 3年	証明期間	令和 3年 1月から 9ヵ月分

※太枠内の「申告額」を転記する

生命保険料控除証明書 (個人年金用)

適用制度: 旧制度

保険種類	個人医療	保険料払込期間	35年
年金種類	確定年金	年金支払期間	10年
契約者氏名	富国 太郎 様	年金支払開始日	令和 7年 2月 23日
年金受取人	富国 太郎 様	年金支払開始日	令和 7年 2月 23日
契約日	平成 2年 2月 23日	払込方法	一括払
新明年度	令和 3年	証明期間	令和 3年 2月から 1年 9ヵ月分

※太枠内の「申告額」を転記する

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