

「保険料控除申告書」の記入例

A 一般用 新制度

平成29年生命保険料控除証明書＜一般用＞
ご契約者 楽天 花子 様

証券番号 162-###037-1	保険種類 長期満期定期保険
契約日 平成27年10月1日	払込方法 月払
保険期間 90歳	保険料 9,750円

平成29年8月分までのお払込額を下記のとおり証明いたします。

控除の分類	適用制度	証明額
一般生命保険料	新制度	78,000円

【ご参考】
控除の分類 適用制度 年間保険料(ご申告額)
一般生命保険料 新制度 117,000円

証明日 平成29年9月20日 楽天生命保険株式会社

B 一般用 旧制度

平成29年生命保険料控除証明書＜一般用＞
ご契約者 楽天 花子 様

証券番号 080-###816-1	保険種類 医療保険
契約日 平成20年11月1日	払込方法 月払
保険期間 10年	保険料 1,900円

平成29年8月分までのお払込額を下記のとおり証明いたします。

控除の分類	適用制度	証明額
一般生命保険料	旧制度	15,200円

【ご参考】
控除の分類 適用制度 年間保険料(ご申告額)
一般生命保険料 旧制度 22,800円

証明日 平成29年9月20日 楽天生命保険株式会社

C 介護医療用

平成29年生命保険料控除証明書＜介護医療用＞
ご契約者 楽天 花子 様

証券番号 080-###697-1	保険種類 医療保険
契約日 平成27年6月1日	払込方法 月払
保険期間 終身	保険料 4,542円

平成29年8月分までのお払込額を下記のとおり証明いたします。

控除の分類	適用制度	証明額
介護医療保険料	新制度	36,336円

【ご参考】
控除の分類 適用制度 年間保険料(ご申告額)
介護医療保険料 新制度 54,504円

証明日 平成29年9月20日 楽天生命保険株式会社

控除の分類 「一般生命保険料」または「介護医療保険料」

適用制度 「新」・「旧」の区分

ご申告額 以下の「給与所得者の保険料控除証明書申告書」の(a)に記載する金額

◆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 氏名	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
楽天生命	長期満期定期保険	10年	楽天 花子	楽天 一郎	① 新	117,000円	A
楽天生命	医療保険	10年	楽天 花子	楽天 花子	② 旧	22,800円	B
(a)のうち新保険料等の金額の合計額 ③ A 117,000円							i
(a)のうち旧保険料等の金額の合計額 ④ B 22,800円							
計(①+②) ⑤ 139,800円							ii
(②と③のいずれか大きい金額) ⑥ 40,000円							
楽天生命	医療保険	終身	楽天 花子	楽天 花子	⑦ 本人	54,504円	C
(a)の金額の合計額 ⑧ C 54,504円							7 73,626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 ⑨ 33,626円							

(注) 楽天生命では「個人年金保険」の取扱いがございません。
他社で個人年金保険のご契約がある場合、こちらにもご記入ください。

計算式Ⅰ(新保険料等)※	計算式Ⅱ(旧保険料等)※
A、C又はDの金額	B又はEの金額
20,000円以下	25,000円以下
A、C又はDの全額	B又はEの全額
20,001円から40,000円まで	25,001円から50,000円まで
A、C又はD×1/2+10,000円	B又はE×1/2+12,500円
40,001円から80,000円まで	50,001円から100,000円まで
A、C又はD×1/4+20,000円	B又はE×1/4+25,000円
80,001円以上	100,001円以上
一律に40,000円	一律に50,000円

生命保険料控除額 計(①+②+③) (最高120,000円) ⑦ 73,626円

「保険料控除申告書」記入の手順

- ① Aの控除証明書（一般用 新制度）の申告額 117,000を記載
- ② Bの控除証明書（一般用 旧制度）の申告額 22,800を記載
- ③ 一般の生命保険料のうち「新」「旧」それぞれの合計額を記載
- ④ それぞれ 計算式Ⅰ・Ⅱにあてはめ計算して記載
- ⑤ Cの控除証明書（介護医療用）の申告額 54,504を記載
- ⑥ 一般生命保険料・介護医療保険料の控除額を i ii の説明通りに記載
- ⑦ i ii を合計した金額を記載

※この申告書は国税庁ホームページに掲載されている「給与所得者の保険料控除申告書」に基づいているものです。勤務先によってはレイアウトや項目が異なる場合があります。

※「保険金等の受取人」については、お手元の「ご契約内容のお知らせ」や「保険証券」等でご確認ください。