

# 「保険料控除申告書」の記入方法

## < 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	保険期間又は支払期間	保険等の契約者の氏名	保険金等の受取人の氏名	新・旧区分	あなたが本年中に支払った保険料等の金額(分限を受けた剰余金等の控除後の金額)	給与の支払者の確認印
かんぽ生命	養老保険	21年	簡保 太郎	簡保 花子 妻	旧	242,725 円	
①	②	③	④		⑥	⑦	
(a)のうち新保険料等の金額の合計額 A		242,725 円		こ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		(最高40,000円) 40,000 円	計 (① + ②) ③
(a)のうち旧保険料等の金額の合計額 B		0 円		こ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		(最高50,000円) 0 円	②と③のいずれか大きい金額 ④
かんぽ生命		養老保険	21年	簡保 太郎	簡保 花子 妻	新	36,720 円
①	②	③	④		⑥	⑦	
(a)の金額の合計額 C		36,720 円		こ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) 28,360 円	計 (① + ⑤) ⑥
簡易保険		60歳支払開始期起終身	簡保 太郎	簡保 太郎 本人	新	354,000 円	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	
(a)のうち新保険料等の金額の合計額 D		0 円		こ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) 0 円	計 (④ + ⑤) ⑥
(a)のうち旧保険料等の金額の合計額 E		354,000 円		こ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) 50,000 円	⑤と⑥のいずれか大きい金額 ⑦
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 + ⑥ + ③)		(最高120,000円) 118,360 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	
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	
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	

「保険料控除申告書」

## ◎「保険料控除申告書」の記入手順

### 1 契約の基本情報を記入してください

「保険料払込証明書」の①～⑥までの項目を「保険料控除申告書」に転記し、「保険金等の受取人氏名」、「続柄」を記入。

※「年金受取人氏名」については⑤をご確認ください。「保険金等の受取人氏名」はお手元の「ご契約内容のお知らせ」、「保険証券(証書)」等をご確認ください。

※「保険会社名」欄には、保険料払込証明書の①に「株式会社かんぽ生命保険」と記載されている場合は「かんぽ生命」、「郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局ネットワーク支援機構」と記載されている場合は「簡易保険」と記入してください。

### 2 支払った保険料から控除額を計算してください

控除枠に応じて、以下のとおり「保険料払込証明書」の⑦「申告額」を「保険料控除申告書」に転記。

- 「保険料払込証明書」⑦の1段目、一般申告額(イ)～(ロ)は「保険料控除申告書」の一般の生命保険料(a)欄に転記。
- 「保険料払込証明書」⑦の2段目、介護医療申告額(ハ)～(ニ)は「保険料控除申告書」の介護医療保険料(a)欄に転記。
- 「保険料払込証明書」⑦の3段目、個人年金申告額(ホ)～(ヘ)は「保険料控除申告書」の個人年金保険料(a)欄に転記。

かんぽ生命Webサイトに設置している「生命保険料控除申告サポートツール」や、「保険料控除申告書」に記載されている「計算式Ⅰ」および「計算式Ⅱ」を使用して、「保険料控除申告書」の⑦、⑧、⑨の金額を計算し、すべて合計したものを生命保険料控除額欄に記入。

## < 一般の生命保険料・介護医療保険料の例 >

2019 年分 保険料払込証明書 ⑥ 新 生命保険料控除制度)			
④ 契約者	かんぽ 太郎 様	① 株式会社 かんぽ生命保険	
② 保険証券記号番号	04 52 2104030	③ 契約日	2013年10月15日
② 保険種類	養老保険	③ 契約者配当種別	自由引出配当
② 払込方法	月 払	③ 保険料払込期間	21年
② 年金受取人		③ 一般生命保険料(A)	183,600 円
② 年金受取人生年月日		③ 配当金(相当額)(B)	*** 円
② 年金支払開始日		③ 一般証明額(A)～(B)	183,600 円
② 介護医療保険料(C)	27,540 円	③ 配当金(相当額)(D)	*** 円
② 個人年金保険料(E)	*** 円	③ 介護医療証明額(C)～(D)	27,540 円
		③ 個人年金証明額(E)～(F)	*** 円
2019 年9月末現在の保険料の払込状況を上記のとおり証明いたします。 証明日 2019 年10月 1日			
12月末時点の払込保険料総額(払込中契約については予定額)は次のとおりです。			
年間一般生命保険料(イ)	244,800 円	配当金(相当額)(ロ)	2,075 円
年間介護医療保険料(ハ)	36,720 円	配当金(相当額)(ニ)	*** 円
年間個人年金保険料(ホ)	*** 円	配当金(相当額)(ヘ)	*** 円
		個人年金申告額(ホ)～(ヘ)	*** 円

## < 個人年金保険料の例 >

2019 年分 保険料払込証明書 ⑥ 旧 生命保険料控除制度)			
④ 契約者	かんぽ 太郎 様	① 株式会社かんぽ生命保険(簡易生命保険管理業務委託)	
② 保険証券記号番号	04 93 2027100	③ 効力発生年月日	2005年 4月20日
② 保険種類	60歳支払開始期起終身年金保険	③ 据置配当	
② 払込方法	月 払	③ 契約者配当種別	据置配当
② 年金受取人	かんぽ 花子 様	③ 保険料払込期間	25年
② 年金受取人生年月日	1970年 4月 3日	③ 年金支払開始日	2030年 4月20日
② 一般生命保険料(A)	*** 円	③ 配当金(相当額)(B)	*** 円
② 介護医療保険料(C)	*** 円	③ 配当金(相当額)(D)	*** 円
② 個人年金保険料(E)	294,000 円	③ 配当金(相当額)(F)	*** 円
		③ 個人年金証明額(E)～(F)	294,000 円
2019 年9月末現在の保険料の払込状況を上記のとおり証明いたします。 証明日 2019 年10月 1日			
12月末時点の払込保険料総額(払込中契約については予定額)は次のとおりです。			
年間一般生命保険料(イ)	*** 円	配当金(相当額)(ロ)	*** 円
年間介護医療保険料(ハ)	*** 円	配当金(相当額)(ニ)	*** 円
年間個人年金保険料(ホ)	354,000 円	配当金(相当額)(ヘ)	*** 円
		個人年金申告額(ホ)～(ヘ)	354,000 円

かんぽ生命から送付する「保険料払込証明書」