

★ はじめに 参照ページをご確認ください ★

- 年金払積立傷害保険の給付金のお支払に際して、税務に関する情報を記載したご案内(はがき)をお送りしております。ご案内(はがき)は、ご加入いただいた時期等により、2種類ございます。
- ご案内(はがき)の種類と源泉徴収額のあり・なしをご確認いただき、該当するページの記入のポイントを、確定申告書記入の際の参考にしてください。

手順(1)

ご案内(はがき)の種類をご確認ください。

<タイプA> 年金払積立傷害保険 給付金送金のご案内

年金払積立傷害保険給付金送金のご案内

いつお支払いになるかわかりませんが、まことにありがとうございます。下記送金日に振込の手続きをいたしましたので、ご確認くださいようお願いいたします。

送金日 令和 5年 1月 27日
送金方法 銀行振込
振込先 770,596円

金融機関 みずほ銀行 立川支店
口座番号 普通預金 8888****
預金者名 ソンホ* タロウ

お受取額
元本給付金 800,000円
高戻金 29,404円
合計お受取額 829,404円

お支払額
元本給付金 800,000円
高戻金 34,713円
合計お支払額 834,713円

確定申告書の記入ポイント
◆給付金は確定申告の対象です。雑所得の申告手続きの際に、この「ご案内」が必要となりますので、大切に保管してください。

確定申告書の記入のポイントを公式サイト「よくあるご質問」(https://faq.sampo-japan.jp)に掲載しています。(年金 確定申告)で検索できますので参考にしてください。

損害保険ジャパン株式会社

<タイプB> 年金払積立傷害保険 給付金お支払手続き完了のご案内

年金払積立傷害保険 給付金お支払手続き完了のご案内

平素より格別のお引き立てを賜り、誠にありがとうございます。さて、ご契約いただいております下記保険の今年度分の給付金のお支払い手続きが完了しましたので、内容をご確認ください。

平成27年12月 3日

給付金お支払い日
平成27年10月 4日(1年分)

給付金お受取人等
ご契約者 姓 氏 XXX 様
住所 XXX 様
保険期間 平成 5年10月 4日より平成31年10月 4日まで(26年間)
証券番号 1234567890

給付金お支払内容
基本給付金 600,000円
高戻金 0円
源泉徴収税 37,981円
元金引当戻金 0円
合計お支払額 637,981円

給付金お受取内容
給付金の種類・支払方法 確定型 定期払
給付金支払開始 平成 5年(うち保険期間 5年)
給付金支払開始日 平成27年10月 4日
給付金最終支払日 平成31年10月 4日

給付金お受取口座
金融機関 五十七銀行
支店名 宮城野支店
口座番号 5100****
名義人 ショウXXX XXX
※口座番号は、個人情報保護のため下3桁を省略して表示しています。(※)

法定保険料総額 1,115,480円
基本・高戻給付金受取総額 3,000,000円

今年度の雑所得金額 372,000円
必要経費 228,000円

給付金お受取りの際の税法上の取扱
お受け取りになった給付金は、雑所得の対象となります。雑所得は総合課税となり、確定申告時には他の所得と合算します。

雑所得の計算
雑所得金額 - 受取給付金額 - 必要経費
受取給付金額 = 基本給付金 + 増額給付金 + 加算給付金

必要経費 = (基本給付金 + 増額給付金) × 払込保険料総額 ÷ 基本給付金 + 増額給付金の受取総額

※1: 上記Aに記載の金額(お支払額)は、雑所得を控除した金額を控除
※2: 上記Bに記載の金額

(注) 給付金支払開始日以後に相続や贈与などにより給付金を受け取る権利を取得された方に対する税法上の取扱いは、上記と異なります。
◆支払調書の作成にあたり、後日マイナンバー提供のご案内を送付します。

手順(2)

ご案内(はがき)で源泉徴収税額の「あり」・「なし」をご確認ください。

控除額欄の打ち出しをご確認ください。
打ち出しがなければ源泉徴収税は「なし」です。

あり

<源泉徴収税額>

なし

P.2参照

<<タイプA/源泉徴収あり>>

P.3参照

<<タイプA/源泉徴収なし>>

源泉徴収税の欄をご確認ください。
「0円」の場合は、源泉徴収税は「なし」です。

あり

<源泉徴収税額>

なし

P.4参照

<<タイプB/源泉徴収あり>>

P.5参照

<<タイプB/源泉徴収なし>>

給付金送金のご案内

＜タイプA／源泉徴収あり＞

お支払額	お受取額
770,596円	800,000円
	29,404円

① 「給付金送金のご案内」の「お受取額の合計」の金額を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、ご契約ごとに行を分けて記入

② 「給付金送金のご案内」の源泉徴収税の金額を記入

③ 「給付金送金のご案内」の「●必要経費となる金額(税法上)」を確認

④ 「給付金送金のご案内」の「●雑所得の金額(税法上)」を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、それぞれの合計額を記入(公的年金等を含む)

ご留意いただきたい点

給付金のお受取人がご契約者の場合の参考情報です。(注) 当社から送付している「年金払積立傷害保険給付金送金のご案内」を準備のうえ、右記の記載手順 **1 2** を参考に記入してください。

(注) 給付金のお受取人がご契約者と異なる場合など、相続贈与等で取得した年金の申告手続きは異なりますので、国税庁ホームページをご確認ください。

【ご注意】

1. 本内容・イメージは、令和5年1月時点の法令、「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」等に基づいて記載しています。
2. 「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」については、国税庁ホームページをご確認ください。
3. 他の申告書様式や確定申告に関する詳細については、所轄の税務署または税理士にご確認ください。

【凡例】

確定申告書・・・「所得税及び復興特別所得税の確定申告書」
給付金送金のご案内・・・「年金払積立傷害保険給付金送金のご案内」

記入箇所(イメージ)



確定申告書

手順 1 確定申告書第二表の記入

○ 所得の内訳 (所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額)

所得の種類	種目	給与などの支払者の「名称」及び「法人番号又は所在地」等	収入金額	源泉徴収税額
雑	年金給付金	損害保険ジャパン 4011101023372	800,000円	29,404円
④ 源泉徴収税額の合計額				29,404円

手順 2 確定申告書第一表の記入

＜収入金額等欄の記入＞

金額	公的年金等	㊦	
	雑	業務区分	㊦
	その他	区分	㊦
			1 800000

複数行に渡る場合は合計額を記入

④ = ① - ③

＜所得金額欄の記入＞

雑	その他	㊦	4 288000
---	-----	---	----------

＜税金の計算欄の記入＞

源泉徴収税額	④	29404
--------	---	-------

給付金送金のご案内

<<タイプA/源泉徴収なし>>

1 「給付金送金のご案内」の「お受取額の合計」の金額を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、ご契約ごとに行を分けて記入

2 源泉徴収税の打出しがない場合は「0」と記入

3 「給付金送金のご案内」の「●必要経費となる金額(税法上)」を確認

4 「給付金送金のご案内」の「●雑所得の金額(税法上)」を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、それらの合計額を記入(公的年金等を含む)

ご留意いただきたい点

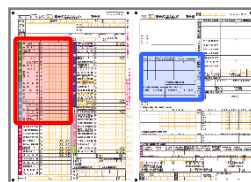
給付金のお受取人がご契約者の場合の参考情報です。(注) 当社から送付している「年金払積立傷害保険給付金送金のご案内」を準備のうえ、右記の記載手順 **1 2** を参考に記入してください。

(注) 給付金のお受取人がご契約者と異なる場合など、相続贈与等で取得した年金の申告手続きは異なりますので、国税庁ホームページをご確認ください。

- 【ご注意】**
1. 本内容・イメージは、令和5年1月時点の法令、「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」等に基づいて記載しています。
 2. 「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」については、国税庁ホームページをご確認ください。
 3. 他の申告書様式や確定申告に関する詳細については、所轄の税務署または税理士にご確認ください。

【凡例】
 確定申告書・・・「所得税及び復興特別所得税の確定申告書」
 給付金送金のご案内・・・「年金払積立傷害保険給付金送金のご案内」

記入箇所(イメージ)



確定申告書

手順 1 確定申告書第二表の記入

○ 所得の内訳 (所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額)

所得の種類	種目	給与などの支払者の「名称」及び「法人番号又は所在地」等	収入金額	源泉徴収税額
雑	年金給付金	損害保険ジャパン 4011101023372	600,000	0
(48) 源泉徴収税額の合計額			0	0

手順 2 確定申告書第一表の記入

<収入金額等欄の記入>

金額	公的年金等	①	
	雑	②	600000
	その他	③	

複数行にわたる場合は、合計額を記入

4 = 1 - 3

<所得金額欄の記入>

所得	雑	④	1800000
----	---	---	---------

給付金手続き完了のご案内

＜タイプB／源泉徴収あり＞

年金払積立傷害保険 給付金お支払手続き完了のご案内

平歳より特別のお引き立てを賜り、誠にありがとうございます。さて、ご契約いただいたおります下記保険の今年度分の給付金のお支払い手続きが完了しましたので、内容をご確認ください。

平成27年12月 3日

＜給付金お受取人等＞
 契約者 給付金受取人
 住子 XXX 様 住子 XXX 様
 保険開始 平成25年10月 4日より平成31年10月 4日まで（26年間）
 証券番号 1234567890
 ＜給付金お支払い日＞
 平成27年10月 4日（19日）

＜給付金お受取内容＞
 給付金の種類・支払方法 確定型 定期払
 給付金支払期間 5年（うち払戻期間 6年）
 給付金支払開始日 平成27年10月 4日
 給付金最終支払日 平成31年10月 4日

＜給付金お受取口座＞
 金融機関 七十七銀行 支店名 宮崎町支店
 所属種別 普通預金 口座番号 5100****
 名義人 ジョジョXXX XXX
 ＊口座番号は、個人簡保保障のため3桁を省略して表示しています。（参考）
 払込保険料総額 1,113,480円

＜今年度の雑所得金額＞ 必要経費 362,595円

給付金お受取りの際の税法上の取扱い
 お受け取りになった給付金は、雑所得の対象となります。雑所得は総合課税となり、確定申告時には他の所得と合算します。

雑所得の計算
 雑所得金額 = 受取給付金額 - 必要経費
 受取給付金額 = 基本給付金 + 増額給付金 + 加算給付金
 必要経費 = (基本給付金 + 増額給付金) × 払込保険料総額 ※1
 基本給付金・増額給付金の受取総額 ※2

※1：上記Aに記載の金額（お立替金・契約者貸付金がある場合はその元金を控除）
 ※2：上記Bに記載の金額

(注) 給付金支払開始日以降に相続や贈与などにより給付金を受け取る権利を取得した方に対する税法上の取扱いとは、上記と異なります。
 ＊支払調書の発行に当たり、後日マイナンバー提供のご案内を送付いたします。

00029 (400) L1172

1 「給付金手続き完了のご案内」の「給付金合計」の金額を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、ご契約ごとに行を分けて記入

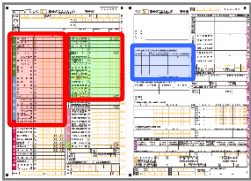
2 「給付金手続き完了のご案内」の「源泉徴収税」の金額を記入

3 「給付金手続き完了のご案内」の「必要経費」の金額を確認

4 「給付金手続き完了のご案内」の「今年度の雑所得金額」の金額を記入

複数の契約でお受け取りの場合は、それらの合計額を記入（公的年金等を含む）

記入箇所(イメージ)



ご留意いただきたい点

給付金のお受取人がご契約者の場合の参考情報です。(注) 当社から送付している「年金払積立傷害保険給付金お支払手続き完了のご案内」を準備のうえ、右記の記載手順 1 2 を参考に記入してください。

(注) 給付金のお受取人がご契約者と異なる場合など、相続贈与等で取得した年金の申告手続きは異なりますので、国税庁ホームページをご確認ください。

【ご注意】

1. 本内容・イメージは、令和5年1月時点の法令、「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」等に基づいて記載しています。
2. 「所得税及び復興特別所得税の確定申告の手引き」については、国税庁ホームページをご確認ください。
3. 他の申告書様式や確定申告に関する詳細については、所轄の税務署または税理士にご確認ください。

【凡例】

確定申告書・・・「所得税及び復興特別所得税の確定申告書」
 給付金手続き完了のご案内・・・「年金払積立傷害保険 給付金お支払手続き完了のご案内」

確定申告書

手順 1 確定申告書第二表の記入

○ 所得の内訳（所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額）

所得の種類	種目	給与などの支払者の「名称」及び「法人番号又は所在地」等	収入金額	源泉徴収税額
雑	年金給付金	損害保険ジャパン 4011101023372	725,190	37,020
④ 源泉徴収税額の合計額				37,020

手順 2 確定申告書第一表の記入

＜収入金額等欄の記入＞

金額	公的年金等	㊦								
	雑	業務	区分	㊦						
	その他	区分	㊧							
										① 725190

＜所得金額欄の記入＞

雑	その他	㊨								
										④ 362595

④ = ① - ③

＜税金の計算欄の記入＞

源泉徴収税額	④B									
										37020

複数行にわたる場合は、合計額を記入

