

令和3年分所得控除・税額控除チェックリスト

大分類	中分類	小分類	☑	必要資料	適用要件
所得控除	社会保険料控除	健康保険、厚生年金	<input type="checkbox"/>	源泉徴収票	支払有り
		国民健康保険	<input type="checkbox"/>	通帳、領収書、通知書	支払有り
		国民年金、国民年金基金	<input type="checkbox"/>	社会保険料控除証明書	支払有り
	小規模企業共済等掛金控除	小規模企業共済、ideco	<input type="checkbox"/>	小規模企業共済掛金払込証明書	支払有り
	生命保険料控除	生命・介護医療・個人年金保険	<input type="checkbox"/>	生命保険料控除証明書	支払有り
	地震保険料控除	地震・旧長期損害保険	<input type="checkbox"/>	地震保険料控除証明書	支払有り
	寡婦控除		<input type="checkbox"/>		合計所得500万円以下（扶養親族有or死別）
	ひとり親控除		<input type="checkbox"/>		合計所得500万円以下（生計一の子48万円以下）
	勤労学生控除		<input type="checkbox"/>	源泉徴収票	合計所得75万円以下（給与以外10万円以下）
	障害者控除		<input type="checkbox"/>	障害者手帳	自己又は生計一親族
	配偶者控除		<input type="checkbox"/>		配偶者の合計所得48万円以下
	配偶者特別控除		<input type="checkbox"/>	配偶者の源泉徴収票	配偶者の合計所得48万円超133万円以下
	扶養控除		<input type="checkbox"/>		生計一親族の合計所得48万円以下（16歳以上）
	医療費控除		<input type="checkbox"/>	医療費のお知らせ、領収書	医療費10万円超（or総所得金額等×5%超）
	寄付金控除	特定寄付金	<input type="checkbox"/>	領収書、証明書	支払有り
ふるさと納税		<input type="checkbox"/>	寄付金控除に関する証明書、寄附金受領証明書	支払有り	
税額控除	配当控除		<input type="checkbox"/>	上場株式配当等の支払通知書、取引口座年間報告書	配当有り
	住宅借入金等特別控除		<input type="checkbox"/>	住宅取得資金に係る借入金の年末残高証明書	適用初年度確定申告済み
	所得拡大促進税制		<input type="checkbox"/>		継続雇用者等支給額1.5%以上増加