

(公的年金の収入者向け)確定申告が必要かチェック

去年中の収入はすべて公的年金(遺族年金・障害年金を除く)のみである

はい

去年中の収入は次の金額以下である
65歳未満の人:98万円以下 65歳以上の人:148万円以下

はい

申告は不要(※2)

いいえ

年金の収入金額が1年で400万円を超える

はい

申告が必要(所得税)

いいえ

年金以外(給与、個人年金など)の収入はない

はい

年金の源泉徴収票に書かれている
控除以外の控除の追加がある
例:医療費控除、生命保険料控除、
寄付金控除、扶養控除など

いいえ

申告は不要(※2)

はい

申告が必要(住民税)
(※2)

年金以外(給与など)の収入は
所得(※1)に直すと20万円を超えない

はい

申告が必要(所得税)

いいえ

申告が必要(所得税)

※1 所得は、収入からその収入に対してかかった経費を差し引いた金額です

※2 年金から所得税が源泉徴収されている場合、所得税の還付申告になることがあります