

租税公課の納付状況等に関する明細書

事業年度	・	・	法人名
	・	・	

別表五(二) 平二十五・四・一以後終了事業年度分

税目及び事業年度			期首現在 未納税額 ①	当期発生税額 ②	当期中の納付税額			期末現在 未納税額 ①+②-③-④-⑤ ⑥	
					充当金取崩し による納付 ③	仮払経理に よる納付 ④	損金経理に よる納付 ⑤		
復興 特別 法人 及び 法人 税	・		円	/	円	円	円	円	
	・			/					
	当期分	中間	3	/	円				
		確定	4	/	/	/	/		
	計		5						
道府 県 民 税	・			/					
	・			/					
	当期分	利子割	8	/					
		中間	9	/					
		確定	10	/	/	/	/		
計		11							
市 町 村 民 税	・			/					
	・			/					
	当期分	中間	14	/					
		確定	15	/	/	/	/		
計		16							
事 業 税	・			/					
	・			/					
	当期中間分		19	/					
	計		20						
そ の 他	損 金 算 入 の も の	利子税	21						
		延滞金 (延納に係るもの)	22						
			23						
			24						
	損 金 不 算 入 の も の	加算税及び加算金	25						
		延滞税	26						
		延滞金 (延納分を除く。)	27						
		過怠税	28						
			29						
			30						
<b>納 税 充 当 金 の 計 算</b>									
期首納税充当金			31	円	取 崩 額	そ の 他	損金算入のもの	37	円
繰 入 額	損金経理をした納税充当金		32				損金不算入のもの	38	
			33					39	
	計 (32) + (33)		34				仮払税金消却	40	
取 崩 額	法人税額等 (5の③)+(11の③)+(16の③)		35				計 (35)+(36)+(37)+(38)+(39)+(40)	41	
	事業税 (20の③)		36		期末納税充当金 (31) + (34) - (41)	42			