

利益積立金額及び資本金等の額の計算に関する明細書

事業年度	・	・	法人名
------	---	---	-----

別表五(一) 令四・四・一以後終了事業年度分

御注意

この表は、通常の場合には次の算式により検算ができます。
 期首現在利益積立金額合計「31」① + 別表四留保所得金額又は欠損金額「52」 - 中間分・確定分の法人税等、道府県民税及び市町村民税の合計額 = 中間分・確定分の通算税効果額の合計額 = 差引翌期首現在利益積立金額合計「31」④

I 利益積立金額の計算に関する明細書						
区 分	期 首 現 在 利 益 積 立 金 額	当 期 の 増 減		差 引 翌 期 首 現 在 資 本 金 等 の 額 ①-②+③		
		減	増			
		①	②		③	④
利 益 準 備 金	1	円	円	円	円	
積 立 金	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	18					
	19					
	20					
	21					
	22					
	23					
	24					
繰越損益金(損は赤)	25					
納 税 充 当 金	26					
未納法人税及び未納地方法人税(附帯税を除く。)	未納法人税及び未納地方法人税(附帯税を除く。)	△	△	中間	△	
				確定	△	
	未払通算税効果額(附帯税の額に係る部分の金額を除く。)	28			中間	
					確定	
未納道府県民税(均等割額を含む。)	29	△	△	中間	△	
				確定	△	
未納市町村民税(均等割額を含む。)	30	△	△	中間	△	
				確定	△	
差 引 合 計 額	31					

II 資本金等の額の計算に関する明細書					
区 分	期 首 現 在 資 本 金 等 の 額	当 期 の 増 減		差 引 翌 期 首 現 在 資 本 金 等 の 額 ①-②+③	
		減	増		
		①	②		③
資 本 金 又 は 出 資 金	32	円	円	円	円
資 本 準 備 金	33				
	34				
	35				
差 引 合 計 額	36				