

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 年	業 度	：	：	法人名	
--------	--------	---	---	-----	--

別表五
(一)

令六・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「62」 - 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

I 利益積立金額の計算に関する明細書									
区 分		期 利 益	首 積 立	現 金 額	当 期 の 増 減			差引翌期首現在 利 益 積 立 金 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 等 （各事業年度の所得に對するものに限る。）	未納法人税及び 未納地方法人税 （附帯税を除く。）	27	△		△	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 （均等割を含む。）	29	△		△	中間 確定	△ △	△	
	未納市町村民税 （均等割を含む。）	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 資 本 金 等 の 額	首 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	④	
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							