

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) 平三十一・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	当期発生税額	当期中の納付税額			期末現在 未納税額 ①+②-③-④-⑤
			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	
	①	②	③	④	⑤	⑥
法人税及び地方法人税	円		円	円	円	円
	当期分					
	中間		円			
	確定					
計						
道府県民税						
	当期分					
	中間					
	確定					
計						
市町村民税						
	当期分					
	中間					
	確定					
計						
事業税						
	当期中間分					
	計					
その他の	損金算入のもの	利子税	20			
		延滞金 (延納に係るもの)	21			
			22			
			23			
	損金不算入のもの	加算税及び加算金	24			
		延滞税	25			
		延滞金 (延納分を除く。)	26			
		過怠税	27			
			28			
		29				

納税充当金の計算

期首納税充当金	30	円	取崩額	その他	損金算入のもの	36	円	
繰入額	損金経理をした納税充当金	31		の	損金不算入のもの	37		
		32					38	
	計 (31)+(32)	33				仮払税金消却	39	
取崩額	法人税額等 (5の③)+(10の③)+(15の③)	34			計	(34)+(35)+(36)+(37)+(38)+(39)	40	
	事業税 (19の③)	35	期末納税充当金 (30)+(33)-(40)	41				