

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)

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大損金額[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 = 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 ①	当期の増減		差引翌期首現在利益積立金額 ①-②+③ ④				
			減 ②	増 ③					
利 益 準 備 金	1	円	円	円	円				
積 立 金	2								
	3								
〇 〇 〇 引 当 金	4								
繰延税金資産(負債)	5								
	6								
	7								
	12								
	13								
	14								
〇 〇 〇	15								
	16								
	17								
	18								
〇 〇 〇	19								
	20								
	21								
	22								
	23								
	24								
	25								
	26								
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		期首現在資本金等の額 ①	当期の増減		差引翌期首現在資本金等の額 ①-②+③ ④				
			減 ②	増 ③					
資 本 金 又 は 出 資 金	32	円	円	円	円				
資 本 準 備 金	33								
〇 〇 〇	34								
	35								
差 引 合 計 額	36								

令六・四・一以後終了事業年度分