

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) 平十四・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	仮払経理に よる納付	損金経理に よる納付		
			①	②	③	④	⑤	⑥	
法人税	・	・	1	円	/	円	円	円	
	・	・	2	/	/	/	/	/	
	当期分	中	間	3	円	/	/	/	/
		確	定	4	/	/	/	/	/
	計		5	/	/	/	/	/	/
道府県民税	・	・	6	/	/	/	/	/	
	・	・	7	/	/	/	/	/	
	当期分	利	子	割	8	/	/	/	/
		中	間	9	/	/	/	/	/
	確	定	10	/	/	/	/	/	
計		11	/	/	/	/	/	/	
市町村民税	・	・	12	/	/	/	/	/	
	・	・	13	/	/	/	/	/	
	当期分	中	間	14	/	/	/	/	/
		確	定	15	/	/	/	/	/
計		16	/	/	/	/	/	/	
事業税	・	・	17	/	/	/	/	/	
	・	・	18	/	/	/	/	/	
	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	/	/	/	/	/

納税充当金の計算

期首納税充当金	31	円	取崩額	損金不算入のもの	38	円
繰入額	損金の額に算入した納税充当金	32		その他のもの	39	
		33		仮払税金消却	40	
	計 (32)+(33)	34		計 (35)+(36)+(37)+(38)+(39)+(40)	41	
取崩額	法人税額等 (5の③)+(11の③)+(16の③)	35	差引計	42		
	事業税 (20の③)	36	当期利益処分積立額	43		
	その他の 損金算入のもの	37	期末納税充当金 (42)+(43)	44		