

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	平26. 1 . 1 平26. 12 . 31	法人名	株式会社サンプル商事 カサンプルヨウジ
------	----------------------------	-----	------------------------

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		差引翌期首現在利益積立金額 ①-②+③	
		①	減	増		
			②	③		④
利益準備金	1	円	円	円	円	
積立金	2					
事業税	3			34,300	34,300	
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	18					
	19					
	20					
	21					
	22					
	23					
	24					
	25					
繰越損益金（損は赤）	26	△5,353,498	△5,353,498	△3,719,747	△3,719,747	
納税充当金	27	70,000	70,000	196,600	196,600	
未納法人税等 <small>(繰越年数種を対するものを除く)</small>	未納法人税及び未納復興特別法人税 (附帯税を除く。)	28	△	△	中間 △ 確定 △ 108,500	△ 108,500
	未納道府県民税 (均等割額及び利子割額を含む。)	29	△ 20,000	△ 20,000	中間 △ 確定 △ 25,200	△ 25,200
	未納市町村民税 (均等割額を含む。)	30	△ 50,000	△ 50,000	中間 △ 確定 △ 62,900	△ 62,900
差引合計額	31	△5,353,498	△5,353,498	△3,685,447	△3,685,447	

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
		①	減	増	
			②	③	
資本金又は出資金	32	10,000,000 円	円	円	10,000,000 円
資本準備金	33	0			0
	34				
	35				
差引合計額	36	10,000,000	0	0	10,000,000

御注意

1 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。

2 発行済株式又は出資のうち二以上の種類の株式がある場合には、法人税法施行規則別表五(一)付表(別表五(一)付表)の記載が必要となりますので御注意ください。

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「48」 - 中間分、確定分法人税県市民税の合計額 = 差引翌期首現在利益積立金額合計「31」④