

■別表5(1)

未 納 税 法 人 税 等	未納法人税及び未納地方法人税 (附帯税を除く。)	27	△		△	7,059,200	中間	△	7,059,200	△	48,262,800	
							確定	△	48,262,800			
	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		(※1)	(※2)	
							確定					
	未納道府県民税 (均等割額を含む。)	29	△		4,316,300	△	6,735,400	中間	△	2,419,100	△	(※2)
							確定	△	①			
	未納市町村民税 (均等割額を含む。)	30	△		1,406,400	△	2,581,400	中間	△	1,175,000	△	(※2)
							確定	△	②			
差引合計額		31		187,391,908		218,950,210			371,224,291			

※1 単体仮計算の場合は、通算グループを計算対象法人1社のみから成るものとみなして計算が行われるため、通算税効果額は算出されません。

※2 地方税WSが未入力で確定分の金額が算定できない(=不定)のため、[差引翌期首現在利益積立金額④]欄は非表示となります。(システム仕様です。)

■別表5(2) ※ご参考

税目及び事業年度			期首現在 未納税額	当期発生税額	当期 充当金取崩し に よる 納 付 金
			①	②	③
法人税及び 地方法人税	・	1			
	・	2			
	・	3			
	・	4			
	計	5		55,322,000	7,059,200
道府県民 税	・	6			
	・	7	4,316,300		4,316,300
	・	8		2,419,100	2,419,100
	・	9		①	
	計	10	4,316,300	0	6,735,400
市町村民 税	・	11			
	・	12	1,406,400		1,406,400
	・	13		1,175,000	1,175,000
	・	14		②	
	計	15	1,406,400	0	2,581,400

■検算式確認表

行	項 目 名		金 額
1	別表5(1)の「差引合計額[31]」の「期首現在利益積立金額①」	①	187,391,908
2	別表4の留保総計	②	211,190,181
3	通算税効果額	③	0
4	中間分・確定分の法人税・地方法人税・住民税等	④	58,916,100
5	①+②-③-④	⑤	339,665,989
6	別表5(1)の「差引合計額[31]」の「差引翌期首現在利益積立金額④」	⑥	0
7	差 額(⑤-⑥)	⑦	(※) 339,665,989 (注)

※：別表5(1)の「差引合計額[31]」の「差引翌期首現在利益積立金額④」欄(=非表示)の金額が、検算式確認表の⑥欄に転記(=0円)されるため、⑤欄の金額がそのまま⑦欄の差額となります。