

控除余裕額又は控除限度額を超える外国税額の計算に関する明細書

事業年度又は 連結事業年度	年 月 日から 年 月 日まで	法人名
------------------	--------------------	-----

当期分の控除余裕額又は控除限度額を超える外国税額の計算

当 期 分 の 控 除 限 度 額	法人税の控除限度額 ①	円	当 期 分 の 控 除 余 裕 額	国税の控除余裕額 ①-⑥ ⑦	円
	地方法人税の控除限度額 ②			道府県民税の控除余裕額((①+②+③-⑥)又は③のうち少ない金 ⑧)	
	道府県民税の控除限度額 ③			市町村民税の控除余裕額((⑤-⑥)又は④のうち少ない金額) ⑨	
	市町村民税の控除限度額 ④			計 ⑦+⑧+⑨ ⑩	
	計 ①+②+③+④ ⑤			当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑥-⑤ ⑪	
当期の控除対象外国税額 ⑥					

前3年以内の控除余裕額又は控除限度額を超える外国税額の明細

事業年度又は 連結事業年度	控 除 余 裕 額									控除限度額を超える外国税額		
	国 税			道 府 県 民 税			市 町 村 民 税			前 か ら の 繰 越 額	当 期 分 の 繰 越 額	翌 期 の 繰 越 額
	前 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 に 繰 越 す る 額	前 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 に 繰 越 す る 額	前 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 に 繰 越 す る 額			
年 月 日 から 年 月 日 まで	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
年 月 日 から 年 月 日 まで			円			円			円			円
年 月 日 から 年 月 日 まで												
年 月 日 から 年 月 日 まで												
年 月 日 から 年 月 日 まで												
年 月 日 から 年 月 日 まで												
年 月 日 から 年 月 日 まで												
合 計	⑫	⑬		⑭	⑮		⑯	⑰		⑱	⑲	
当 期 分	⑦の額	⑲の額	⑦-⑲の額	⑧の額	⑳の額	⑧-⑳の額	⑨の額	㉑の額	⑨-㉑の額	⑩の額	⑬+⑮+⑰の額	⑩-(⑬+⑮+⑰)の額
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
前3年以内の控 除余裕額の当期 の限度額への加 算額	国 税	⑫のうち⑩に 充てられる額 ㉒		⑬ 円			国 税	⑱のうち⑦に 充てられる額 ㉓		円		
	道府県 民 税	⑭のうち⑩に 充てられる額 ㉔		⑮			道府県 民 税	⑱-㉓のうち⑧に 充てられる額 ㉔				
	市町村 民 税	⑯のうち⑩に 充てられる額 ㉕		⑰			市町村 民 税	⑱-㉓-㉔のうち ⑨に充てられる額 ㉕		⑲		
							計	㉓+㉔+㉕ ㉖				