

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	・ ・		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 ①－⑦ ⑧		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 ＋④－⑦)又は④のうち少ない金額 ⑨						
	防衛特別法人税の控除限度額 ③					市町村民税の控除余裕額(⑥－⑦) 又は⑤のうち少ない金額 ⑩						
	道府県民税の控除限度額 ④					計 ⑧＋⑨＋⑩ ⑪						
	市町村民税の控除限度額 ⑤											
	計 ①＋②＋③＋④＋⑤ ⑥											
当期の控除対象外国税額 ⑦				当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑫ ⑦－⑥								
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	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 期 からの 繰越額	当期分 とみな す額	翌 期 繰越額
前 期 からの 繰越額	当期に 加 算 する額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当期に 加 算 する額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当期に 加 算 する額	翌 期 繰越額				
・ ・ ・ ・	円	円	／	円	円	／	円	円	／	円	円	／
・ ・ ・ ・			円			円			円			円
・ ・ ・ ・												
・ ・ ・ ・												
・ ・ ・ ・												
・ ・ ・ ・												
合 計	⑬	⑭		⑮	⑯		⑰	⑱		⑲	⑳	
当 期 分	⑧の額	⑳の額	⑧－㉔ の 額	⑨の額	㉕の額	⑨－㉕ の 額	⑩の額	㉖の額	⑩－㉖ の 額	㉗の額	⑭＋⑯ ＋㉘の 額	㉗－(⑭＋ ⑯＋㉘) 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	⑬のうち㉗に 充てられる額 ㉑	⑭	円			前3年以内の控 除限度額を超え る外国税額の当 期への繰越額	国 税	⑲のうち⑧に 充てられる額 ㉔	円		
	道府県 民 税	⑮のうち㉗に 充てられる額 ㉒	⑯					道府県 民 税	⑲－㉔のうち⑨ に充てられる額 ㉕			
	市町村 民 税	⑰のうち㉗に 充てられる額 ㉓	⑱					市町村 民 税	⑲－㉔－㉕のうち ⑩に充てられる額 ㉖			
								計	㉔＋㉕＋㉖ ㉗	㉗		