

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 | | 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のうち少ない金額) 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 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 | 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 | ⑧－㉑の額 | ⑨の額 | ㉒の額 | ⑨－㉓の額 | ⑪の額 | ⑬+⑮+⑰の額 | ⑪－(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 又 は 控 除 限 度 額 を 超 え る 外 国 税 額 の 当 期 へ の 加 算 額 | 国 税 | ⑫のうち⑪に充てられる額 ㉑ | | | ⑬ | | | 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⑪に充てられる額 ㉑ | | | 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⑪に充てられる額 ㉒ | | | ⑰ | | | 市 町 村 民 税 | ⑱－㉓－㉔のうち⑨に充てられる額 ㉕ | | | | |
| | | | | | | | 計 | ㉓+㉔+㉕ ㉖ | | | ⑲ | | |