

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

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			当期分の控除余裕額	国税の控除余裕額 ①－⑦ ⑧						
	地方法人税の控除限度額 ②										
	防衛特別法人税の控除限度額 ③				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						
	道府県民税の控除限度額 ④				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						
	市町村民税の控除限度額 ⑤										
	計 ①＋②＋③＋④＋⑤ ⑥				計 ⑧＋⑨＋⑩ ⑪						
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 ⑦－⑥ ⑫							

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	
年	月	日から	円	円		円	円		円	円		円	円	
年	月	日まで												
年	月	日から			円			円			円			円
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			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 ＋㉗ の額	㉗－(⑭ ＋⑯＋ ㉗)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 へ の 加 算 額		国 税	⑬のうち㉗に 充てられる額 ㉗			⑭		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 ㉔			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 ㉔			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		㉔	