

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	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			
当期の控除対象外国税額 ⑥		当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑥-⑤ ⑪		

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	⑲の額	⑧-⑲の額	⑨の額	⑲の額	⑨-⑲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 ⑳	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 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⑩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		