

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											
	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			
・ ・ ・ ・	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	㉑の額	㉒+㉓+ ㉔の 額	㉑－(㉒+ ㉓)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	㉑のうち㉒に 充てられる額	㉒	㉒ 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	㉑のうち㉒に 充てられる額	㉒	㉒ 円		
	道府県 民 税	㉑のうち㉒に 充てられる額	㉒	㉒			道府県 民 税	㉑－㉒のうち㉒ に充てられる額	㉒			
	市町村 民 税	㉑のうち㉒に 充てられる額	㉒	㉒			市町村 民 税	㉑－㉒－㉓のうち ㉒に充てられる額	㉒			
							計	㉒+㉓+㉔	㉒	㉒		