

税額控除不足額相当額及び税額控除超過額相当額の計算に関する明細書（その１）

|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|--------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--|
| 事業<br>年度                 | ・<br>・                                               | ・<br>・                                         | 法人<br>名                                               |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| 過去適用事業年度                 | 過去当初申告税額<br>控除額<br>（過去適用事業<br>年度の第7号の2様式<br>（その１）の⑩） | 税額控除額<br>（過去適用事業<br>年度の第7号の2<br>様式（その１）の<br>⑨） | ②につき法第53<br>条第43項により<br>対象前各事業年<br>度の法人税割額<br>に加算した金額 | ②につき法第53条<br>第42項により対<br>象前各事業年度<br>の法人税割額から控<br>除した金額 | 調整後過去税額<br>控除額<br>②+③-④       | ⑤>①の場合<br>税額控除不足額相<br>当額<br>（⑤-①）又は当<br>初申告税額控除不<br>足額相当額 | ①>⑤の場合<br>税額控除超過額<br>相当額<br>（①-⑤）又は<br>当初申告税額控<br>除超過額相当額 |  |
|                          | ①                                                    | ②                                              | ③                                                     | ④                                                      | ⑤                             | ⑥                                                         | ⑦                                                         |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         | 円                                                    | 円                                              | 円                                                     | 円                                                      | 円                             | 円                                                         | 円                                                         |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| ・<br>・<br>・<br>・         |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| 計                        |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               | ⑧                                                         | ⑨                                                         |  |
| 各道府県ごとに加算する税額控除超過額相当額の明細 |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| 政令第9条の7第4項ただし書の規定の適用の有無  |                                                      |                                                |                                                       | 有 ・ 無                                                  |                               |                                                           |                                                           |  |
| 事 務 所 又 は 事 業 所          |                                                      |                                                |                                                       | 従業者数又は補<br>正後の従業者数                                     | 各道府県ごとに<br>加算する税額控<br>除超過額相当額 |                                                           |                                                           |  |
| 名 称                      | 所 在 地                                                |                                                |                                                       |                                                        | ⑩                             |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       | 人                                                      | 円                             |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
|                          |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |
| 合 計                      |                                                      |                                                |                                                       |                                                        |                               |                                                           |                                                           |  |

第七号の二様式別表七

税額控除不足額相当額及び税額控除超過額相当額の計算に関する明細書（その2）

第七号の二様式別表七

| 事業年度     |                                          | 法人名                                |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
|----------|------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 過去適用事業年度 | 過去当初申告税額控除額<br>(過去適用事業年度の第7号の2様式(その2)の⑪) | 税額控除額<br>(過去適用事業年度の第7号の2様式(その2)の⑩) | ②につき法第53条第43項及び第321条の8第43項により対象前各事業年度の法人税割額に加算した金額 | ②につき法第53条第42項及び第321条の8第42項により対象前各事業年度の法人税割額から控除した金額 | 調整後過去税額控除額<br>②+③-④ | ⑤>①の場合<br>税額控除不足額相当額<br>(⑤-①)又は当初申告税額控除不足額相当額 | ①>⑤の場合<br>税額控除超過額相当額<br>(①-⑤)又は当初申告税額控除超過額相当額 |
|          | ①                                        | ②                                  | ③                                                  | ④                                                   | ⑤                   | ⑥                                             | ⑦                                             |
|          | 円                                        | 円                                  | 円                                                  | 円                                                   | 円                   | 円                                             | 円                                             |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| ・        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     |                                               |                                               |
| 計        |                                          |                                    |                                                    |                                                     |                     | ⑧<br>(イ)<br>(ロ)                               | ⑨<br>(イ)<br>(ロ)                               |

| 各都道府県・市町村ごとに加算する税額控除超過額相当額の明細 |     |       |                |                           |                |                       |
|-------------------------------|-----|-------|----------------|---------------------------|----------------|-----------------------|
| 政令第9条の7第4項ただし書の規定の適用の有無       |     |       | 有 ・ 無          | 政令第48条の13第5項ただし書の規定の適用の有無 |                | 有 ・ 無                 |
| 事 務 所 又 は 事 業 所               |     |       | 従業者数又は補正後の従業者数 | 各都道府県ごとに加算する税額控除超過額相当額    | 従業者数又は補正後の従業者数 | 各市町村ごとに加算する税額控除超過額相当額 |
| 特別区以外                         | 名 称 | 所 在 地 |                | ⑩                         |                | ⑪                     |
|                               |     |       | 人              | 円                         | 人              | 円                     |
|                               |     |       |                |                           |                |                       |
|                               |     |       |                |                           |                |                       |
|                               |     |       |                |                           |                |                       |
|                               |     |       |                |                           |                |                       |
|                               | 小 計 |       |                | ⑫                         |                | ⑬                     |
| 特別区                           |     |       |                | ⑨(イ)－⑫                    |                | ⑨(ロ)－⑬                |
| 合 計                           |     |       |                |                           |                |                       |