

外国の法人税等の額の控除
に関する明細書 (その1)

| | | |
|------------------|--------------------------|-----|
| 事業年度又は 連結事業年度 | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | 法人名 |
|------------------|--------------------------|-----|

第六号様式別表三

| 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 | 前3年以内の控除未済外国税額の明細 | | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----|--------------------------|----------------|---------|----------------|
| 当期において控除する外国税額の計算 | | | 事業年度又は 連結事業年度 | 控除未済 外国税額 ⑬ | 当期控除額 ⑭ | 翌期繰越額 ⑬-⑭ ⑮ |
| 控除対象外国税額 | 当期の控除対象外国税額 (別表4の⑤) ① | 円 | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | 円 | 円 | / |
| | 前3年以内の控除限度額を超える外国税額 (別表4の⑰) ② | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| | 計 ①+② ③ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| 当期分の控除外国税額 | 国税の控除限度額 (別表4の①) ④ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| | 外国税額のうち④の額を超える額 ③-④ ⑤ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| | 道府県民税の控除限度額 (別表4の②) ⑥ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| | 前3年以内の控除余裕額のうち当期加算額 (別表4の⑳) ⑦ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| | 計 ⑥+⑦ ⑧ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| 当期分の控除外国税額 (⑤又は⑧のうち低い額) ⑨ | | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | | |
| 前3年以内の控除未済外国税額 ⑩ | | | 当期分 | / | / | |
| 当期分として算定した法人税割額 (⑱又は第6号様式の⑧) ⑪ | | | 計 | ⑩ 円 | 円 | |
| 当期において控除する外国税額 (⑪若しくは⑨+⑩のうち低い額又は⑳) ⑫ | | | | | | |

各道府県ごとに控除する外国税額の明細

| 事務所又は事業所 | | 従業者数又は 補正後の従業者数 | 控除すべき 外国税額 ⑯ | 各道府県ごとに 算定した法人税割額 ⑰ | 各道府県ごとに 控除する外国税額 (⑯又は⑰の うち低い額) ⑱ |
|----------|-----|--------------------|-----------------|------------------------|--|
| 名称 | 所在地 | | | | |
| | | 人 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合計 | | | | ⑱ | ⑲ |