

外国の法人税等の額の控除
に関する明細書 (その2)

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
------------------	--------------------------	-----

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	国税の控除限度額 ①	円	当期分の控除余裕額	国税の控除余裕額 ①-⑤ ⑥	円
	道府県民税の控除限度額 ②			道府県民税の控除余裕額((①+②-⑤)又は②のうち低い金額) ⑦	
	市町村民税の控除限度額 ③			市町村民税の控除余裕額((④-⑤)又は③のうち低い金額) ⑧	
	計 ①+②+③ ④			計 ⑥+⑦+⑧ ⑨	
当期の控除対象外国税額 ⑤			当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑩ ⑤-④		

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 分 に 加 算 する 額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当 期 分 に 加 算 する 額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当 期 分 に 加 算 する 額	翌 期 繰越額			
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで	円	円		円	円		円	円		円	円	
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで			円			円			円			円
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
合 計	①	②		③	④		⑤	⑥		⑦	⑧	
当 期 分	⑥の額	②の額	⑥-② の 額	⑦の額	③の額	⑦-③ の 額	⑧の額	④の額	⑧-④ の 額	⑩の額	⑩+④ の 額	⑩-(⑩+ ④)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	①のうち⑩に 充てられる額 ⑮			⑫			国 税			⑦のうち⑥に 充てられる額 ⑳	
	道 府 県 民 税	⑬のうち⑩に 充てられる額 ㉑			⑭			道 府 県 民 税			⑦-②のうち⑦ に充てられる額 ㉒	
	市 町 村 民 税	⑮のうち⑩に 充てられる額 ㉓			⑯			市 町 村 民 税			⑦-②-③のうち ⑧に充てられる額 ㉔	
								計			⑳+㉒+㉔ ㉕	