

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	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	外 円	当期分の 控除 余 裕 額
	道 府 県 民 税 の 控 除 限 度 額 ②		国 税 の 控 除 余 裕 額 ①-⑤ ⑥
	市 町 村 民 税 の 控 除 限 度 額 ③		道府県民税の控除余裕額((①+(①の外)+②-⑤)又は②のうち少ない金額) ⑦
	計 ①+②+③ ④	外 円	市町村民税の控除余裕額((④+(④の外)-⑤)又は③のうち少ない金額) ⑧
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-(④の外)	

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			
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	⑪	⑫		⑬	⑭		⑮	⑯		⑰	⑱	
当 期 分	⑥の額	⑫の額	⑥-⑫ の 額	⑦の額	⑭の額	⑦-⑭ の 額	⑧の額	⑯の額	⑧-⑯ の 額	⑩の額	⑫+⑭+ ⑯の 額	⑩-(⑫+ ⑭+⑯) 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	⑪のうち⑩に 充てられる額 ⑲	⑫	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	⑰のうち⑥に 充てられる額 ⑳	円
	道 府 県 民 税	⑬のうち⑩に 充てられる額 ㉑	⑭		道 府 県 民 税	⑰-⑳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	⑰-⑳-㉒のうち ⑧に充てられる額 ㉔	
					計	㉒+㉓+㉔ ㉕	⑱