

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 | ・ | ・ | 法人名 |
| | ・ | ・ | |

第七号の二様式

| 政令第9条の7第7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1の⑥) ① | 円 | ・ | ・ | | / |
| | 前3年以内の控除限度額を超える 外国税額 (別表1の⑱) | | ・ | ・ | | |
| | 計 ①+② ③ | | ・ | ・ | | 円 |
| 当期分の控除外国税額 | 国税の控除限度額 (別表1の①、同表の⑥又は(同表の①+同表の②)) ④ | | ・ | ・ | | |
| | 外国税額のうち④の額を超える額 ③-④ ⑤ | | ・ | ・ | | |
| | 道府県民税の控除限度額 (別表1の③) ⑥ | | ・ | ・ | | |
| | 前3年以内の控除余裕額のうち 当期加算額 (別表1の㉑) ⑦ | | ・ | ・ | | |
| | 計 ⑥+⑦ ⑧ | | ・ | ・ | | |
| | 当期分の控除外国税額 (⑤又は⑧のうち少ない額) ⑨ | | ・ | ・ | | |
| | 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⑦-⑧-⑨) ⑪ | | | | | |
| | 当期において控除する外国税額 (⑩若しくは⑨+⑩のうち少ない額又は⑫) ⑫ | | 計 | | ⑩ 円 | 円 |

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 | | 従業員数又は 補正後の従業員数 | 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 うち少ない額) ⑱ |
|----------|-----|--------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------------|
| 名称 | 所在地 | | | | |
| | | 人 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 | | | | ⑰ | ⑱ |