

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	・	・	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	法人税の控除限度額①	円	当期分の控除余裕額	国税の控除余裕額①-⑦⑧	円
	地方法人税の控除限度額②			道府県民税の控除余裕額(①+②+③ +④-⑦) 又は④のうち少ない金額⑨	
	防衛特別法人税の控除限度額③			市町村民税の控除余裕額(⑥-⑦) 又は⑤のうち少ない金額⑩	
	道府県民税の控除限度額④			計 ⑧+⑨+⑩ ⑪	
	市町村民税の控除限度額⑤			当期分の控除限度額を超える外国税額⑫ ⑦-⑥	
	計 ①+②+③+④+⑤ ⑥				
	当期の控除対象外国税額⑦				

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	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	当期に算する額	翌期繰越額	前期からの繰越額	当期に算する額	翌期繰越額	前期からの繰越額	当期に算する額	翌期繰越額	円	円	円
..	円	円	/	円	円	/	円	円	/	円	円	/
..												
..			円			円			円			円
..												
..												
..												
..												
..												
..												
合 計	⑬	⑭		⑮	⑯		⑰	⑱		⑲	⑳	
当期分	⑧の額	⑨の額	⑧-⑨の額	⑩の額	⑪の額	⑨-⑪の額	⑫の額	⑬の額	⑭の額	⑫+⑬+⑭の額	⑮-(⑬+⑭+⑮)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	⑬のうち⑫に充てられる額	⑭	円	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	⑯のうち⑧に充てられる額	円		
	道府県民税	⑮のうち⑫に充てられる額	⑯					道府県民税	⑯-⑭のうち⑨に充てられる額	円		
	市町村民税	⑰のうち⑫に充てられる額	⑱					市町村民税	⑯-⑭-⑮のうち⑩に充てられる額	円		
								計	⑯+⑭+⑮ ⑰	円	⑰-(⑬+⑭+⑮)の額	