

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	年 月 日から	法人名
		年 月 日まで	

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
	地方法人税の控除限度額 ②		
	道府県民税の控除限度額 ③		
	市町村民税の控除限度額 ④		
	計 ①+②+③+④ ⑤		
当期の控除対象外国税額 ⑥		当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑥-⑤-(⑤の外)	⑩

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			
年 月 日から 年 月 日まで	円	円	/	円	円	/	円	円	/	円	円	/
年 月 日から 年 月 日まで			円			円			円			円
年 月 日から 年 月 日まで												
年 月 日から 年 月 日まで												
年 月 日から 年 月 日まで												
年 月 日から 年 月 日まで												
年 月 日から 年 月 日まで												
合 計	⑫	⑬		⑭	⑮		⑯	⑰		⑱	⑲	

当 期 分	⑦の額	⑲の額	⑦-⑲の額	⑧の額	⑳の額	⑧-⑳の額	⑨の額	㉑の額	⑨-㉑の額	⑩の額	⑲+⑳+㉑の額	⑩-(⑲+⑳+㉑)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	⑫のうち⑩に充てられる額 ⑳	⑬	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	⑱のうち⑦に充てられる額 ㉒	
	道府県民税	⑭のうち⑩に充てられる額 ㉑	⑮		道府県民税	⑱-㉒のうち⑧に充てられる額 ㉓	
	市町村民税	⑯のうち⑩に充てられる額 ㉒	⑰		市町村民税	⑱-㉒-㉓のうち⑨に充てられる額 ㉔	
	計				計	㉒+㉓+㉔ ㉕	⑲