別表十七（三の八）　特定外国関係会社又は対象外国関係会社の適用対象金額等の計算に関する明細書

| 事業年度又は連結事業年度 | ・　・<br>・　・ | 法人名 | |
|---|---|---|---|

| 外国関係会社の名称 | 1 | | 事業年度 | 2 | ・　・<br>・　・ |
|---|---|---|---|---|---|

適用対象金額及び課税対象金額等の計算

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 所得計算上の適用法令 | 3 | 本邦法令・外国法令 | 減算 | | 16 | |
| 当期の利益若しくは欠損の額又は所得金額 | 4 | | 減算 | | 17 | |
| 加算 損金の額に算入した法人所得税の額 | 5 | | 減算 | | 18 | |
| 加算 | 6 | | 減算 | | 19 | |
| 加算 | 7 | | 減算 | | 20 | |
| 加算 | 8 | | 減算 小計 | | 21 | |
| 加算 | 9 | | 基準所得金額 (4)＋(11)－(21) | | 22 | |
| 加算 | 10 | | 繰越欠損金の当期控除額 ((30)の計) | | 23 | |
| 加算 小計 | 11 | | 当期中に納付することとなる法人所得税の額 | | 24 | |
| 減算 益金の額に算入した法人所得税の還付額 | 12 | | 当期中に還付を受けることとなる法人所得税の額 | | 25 | |
| 減算 子会社から受ける配当等の額 | 13 | | 適用対象金額 (22)－(23)－(24)＋(25) | | 26 | |
| 減算 特定部分対象外国関係会社株式等の特定譲渡に係る譲渡利益額 | 14 | | 請求権等勘案合算割合 | | 27 | % |
| 減算 控除対象配当等の額 | 15 | | 課税対象金額又は個別課税対象金額 (26)×(27) | | 28 | （　円） |

欠損金額の内訳

| 事業年度 | 控除未済欠損金額 | 当期控除額 | 翌期繰越額 (29)－(30) |
|---|---|---|---|
| | 29 | 30 | 31 |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| ・　・<br>・　・ | | | |
| 計 | | | |
| 当期分 | | | |
| 合計 | | | |

（用紙の大きさは、日本工業規格Ａ４）