別表二付表一　通算法人の防衛特別法人税控除限度額の計算に関する明細書

課税事業年度	・　・ ・　・	法人名	

防衛特別法人税額の計算	法人税額（法人税申告書別表一「2」）	1	円	調整国外所得金額（法人税申告書別表六(二)付表五「30」）	7	円
	法人税額の特別控除額（法人税申告書別表一「3」）－（法人税申告書別表六(六)「9の㉔」＋「9の㉘」）	2		調整前控除限度額 (5)×(7)/(6)	8	
	課税標準法人税額（((1)－(2)－(別表一付表「4」))又は(((1)－(2))×別表一「5」/(別表一「1」＋「2」)）	3		(8)の金額が0を超える場合 調整前控除限度額が0を下回る場合のその下回る額の合計額（別表三「8の計」）	9	
	防衛特別法人税額 (3)×4%－(((法人税申告書別表六(五の二)「5の③」)＋(法人税申告書別表十七(三の六)「1」)－(法人税申告書別表一「4」)－(地方法人税申告書別表二付表一「3」×10.3%))と0のうち多い金額)（マイナスの場合は0）	4		調整前控除限度額のうち0を超えるものの合計額（別表三「9の計」）	10	
	防衛特別法人税額の合計額（別表三「6の計」）	5		控除限度調整額 (9)×(8)/(10)	11	
	所得金額の合計額から欠損金額の合計額を控除した金額（法人税申告書別表六(二)付表五「14」）	6		防衛特別法人税控除限度額 (8)－(11)（マイナスの場合は0）	12	

（用紙の大きさは、日本産業規格Ａ４）