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 ①－⑦ ⑧	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				
	市町村民税の控除限度額 ⑤				
	計 ①＋②＋③＋④＋⑤ ⑥			計 ⑧＋⑨＋⑩ ⑪	
当期の控除対象外国税額 ⑦			当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑦－⑥ ⑫		

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	前期からの繰越額	当期分とみなす額	翌期繰越額
・　・ ・　・	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	㉔の額	⑧－㉔の額	⑨の額	㉕の額	⑨－㉕の額	⑩の額	㉖の額	⑩－㉖の額	⑫の額	⑭＋⑯＋⑱の額	⑫－(⑭＋⑯＋⑱)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 ㉑	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	⑲のうち⑧に充てられる額 ㉔	円
	道府県民税	⑮のうち⑫に充てられる額 ㉒	⑯		道府県民税	⑲－㉔のうち⑨に充てられる額 ㉕	
	市町村民税	⑰のうち⑫に充てられる額 ㉓	⑱		市町村民税	⑲－㉔－㉕のうち⑩に充てられる額 ㉖	
					計	㉔＋㉕＋㉖ ㉗	⑳