

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 ①－⑥ ⑦	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＋③－⑥)又は③のうち少ない金額 ⑧	
	道府県民税の控除限度額 ③			市町村民税の控除余裕額(⑤－⑥)又は④のうち少ない金額 ⑨	
	市町村民税の控除限度額 ④			計 ⑦＋⑧＋⑨ ⑩	
	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 ⑪ ⑥－⑤		

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				
・ ・ ・ ・	円	円		円	円		円	円		円	円		
・ ・ ・ ・			円			円			円			円	
・ ・ ・ ・													
・ ・ ・ ・													
・ ・ ・ ・													
・ ・ ・ ・													
合 計	⑫	⑬		⑭	⑮		⑯	⑰		⑱	⑲		
当 期 分	⑦の額	⑮の額	⑦－⑮ の 額	⑧の額	⑮の額	⑧－⑮ の 額	⑨の額	⑮の額	⑨－⑮ の 額	⑪の額	⑬＋⑮ ＋⑰の 額	⑪－(⑬＋ ⑮＋⑰) 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⑪に 充てられる額 ⑳	⑬ 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	⑮のうち⑦に 充てられる額 ㉓	円			
	道府県 民 税	⑭のうち⑪に 充てられる額 ㉑	⑮					道府県 民 税	⑮－㉓のうち⑧ に充てられる額 ㉔				
	市町村 民 税	⑯のうち⑪に 充てられる額 ㉒	⑰					市町村 民 税	⑮－㉓－㉔のうち ⑨に充てられる額 ㉕				
								計	㉓＋㉔＋㉕ ㉖	⑲			

第七号の二様式別表一（用紙日本産業規格A4）（第三条・第十条の二関係）〔別紙六十八〕