

外国の法人税等の額の控除
に関する明細書（その1）

| | | |
|------------------|--------------------|-----|
| 事業年度又は 連結事業年度 | 年 月 日から 年 月 日まで | 法人名 |
|------------------|--------------------|-----|

第七号の二様式（用紙日本工業規格A4）（第三条・第十条の二関係）

| 政令第9条の7第7項ただし書の規定の 適用の有無 | | 有・無 | 前3年以内の控除未済外国税額の明細 | | | |
|-----------------------------|---|-----|-------------------|--------------------------|------------|----------------|
| | | | 事業年度又は 連結事業年度 | 控除未済 外国税額 ⑬ | 当期控除額 ⑭ | 翌期繰越額 ⑬-⑭ ⑮ |
| 当期において控除する外国税額の計算 | | | | | | |
| 控除対象外国税額 | 当期の控除対象外国税額 (別表1の⑥) | ① | 円 | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | 円 | / |
| | 前3年以内の控除限度額を超える 外国税額 (別表1の⑱) | ② | | | | |
| | 計 ①+② | ③ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | 円 |
| 当期分の控除外国税額 | 国税の控除限度額 (別表1の①、同表の⑥又は(同表の ①+同表の②)) | ④ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | |
| | 外国税額のうち④の額を超える額 ③-④ | ⑤ | | | | |
| | 道府県民税の控除限度額 (別表1の③) | ⑥ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | |
| | 前3年以内の控除余裕額のうち 当期加算額 (別表1の㉑) | ⑦ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | |
| | 計 ⑥+⑦ | ⑧ | | | | |
| | 当期分の控除外国税額 (⑤又は⑧のうち少ない額) | ⑨ | | 平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで | | |
| | 前3年以内の控除未済外国税額 | ⑩ | | 当 期 分 | | |
| | 当期分として算定した法人税割額 (⑭又は第6号様式の⑦-⑧-⑨) | ⑪ | | | ⑩ 円 | 円 |
| | 当期において控除する外国税額 (⑩若しくは⑨+⑩のうち少ない額又は⑫) | ⑫ | | 計 | | |

各道府県ごとに控除する外国税額の明細

| 事務所又は事業所 | | 従業員数又は 補正後の従業員数 | 控除すべき 外国税額 | 各道府県ごとに 算定した法人税 割額 | 各道府県ごとに 控除する外国税 額 (⑮又は⑯の うち少ない額) ⑰ |
|----------|-----|--------------------|---------------|--------------------------|---|
| 名称 | 所在地 | | | | |
| | | 人 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 | | | | ⑱ | ⑲ |