

外国の法人税等の額の控除に関する明細書 (その2)

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

第六号様式別表四 (平成十六年四月改正)

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	国 税 の 控 除 限 度 額 ①	円	当期分の控除余裕額
	道府県民税の控除限度額 ①×5(6)%又は17.3(20.7)%又は第6号 様式別表4の2の⑦欄の金額 ②		
	市町村民税の控除限度額 ①×12.3(14.7)%又は第20号様式別表 4の2の⑦欄の金額 ③		
	計①+②+③ ④		
当期の控除対象外国税額 ⑤			当期分の控除限度額を超える外国税額 ⑤-④ ⑩

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			
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで	円	円	/	円	円	/	円	円	/	円	円	/
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで			円			円			円			円
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
平成 年 月 日から 平成 年 月 日まで												
合 計	⑪	⑫		⑬	⑭		⑮	⑯		⑰	⑱	
当 期 分	⑥の額 円	⑭の額 円	⑥-⑭ の額 円	⑦の額 円	⑮の額 円	⑦-⑮ の額 円	⑧の額 円	⑰の額 円	⑧-⑰ の額 円	⑩の額 円	⑫+⑭+ ⑯の額 円	⑩-(⑫+ ⑭+⑯) の額 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 ⑪のうち⑩に充 てられる額 ⑲	道府県 民 税 ⑬のうち⑩に充 てられる額 ⑳	市町村 民 税 ⑮のうち⑩に充 てられる額 ㉑	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 ⑰のうち⑥に充 てられる額 ㉒	道府県 民 税 ⑰-㉒のうち⑦に 充てられる額 ㉓	市町村 民 税 ⑰-㉒-㉓のうち ⑧に充てられる額 ㉔	計 (㉒+㉓+㉔) ㉕	⑱	