

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	
-----	--

第七号の様式別表一

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
	地方法人税の控除限度額 ②		
	防衛特別法人税の控除限度額 ③		
	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		
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	円

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 分 と み な す 額	翌 期 繰越額
	前 期 からの 繰越額	当 期 分 に 加 算 する 額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当 期 分 に 加 算 する 額	翌 期 繰越額	前 期 からの 繰越額	当 期 分 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	⑬	⑭		⑮	⑯		⑰	⑱		⑲	⑳	
当 期 分	⑧の額	⑳の額	⑧-㉑ の 額	⑨の額	㉒の額	⑨-㉓ の 額	⑩の額	㉔の額	⑩-㉕ 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	⑱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	⑱-㉔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		⑰				市 町 村 民 税	⑱-㉔-㉕のうち ⑩に充てられる額 ㉖			
								計	㉔+㉕+㉖ ㉗		㉗	