

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

第二十号の四様式別表一

事業年度又は 連結事業年度	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 ⑥－⑤ ⑪					
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 の 繰 越 額
前 期 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 の 繰 越 額	前 期 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 の 繰 越 額	前 期 か ら の 繰 越 額	当 期 に 加 算 す る 額	翌 期 の 繰 越 額				
. . . .	円	円	円	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	⑳の額	⑦－㉓ の額	⑧の額	㉒の額	⑧－㉒ の額	⑨の額	㉑の額	⑨－㉑ の額	㉒の額	⑬+⑮ +⑰の 額	㉒-(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 の加算額	国 税	⑫のうち⑪に 充てられる額 ㉐		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	⑱のうち⑦に 充てられる額 ㉑		円	
	道府県 民 税	⑭のうち⑪に 充てられる額 ㉒		⑮				道府県 民 税	⑱－㉑のうち⑧ に充てられる額 ㉒			
	市町村 民 税	⑯のうち⑪に 充てられる額 ㉓		⑰				市町村 民 税	⑱－㉑－㉒のうち ⑨に充てられる額 ㉓			
								計	㉑+㉒+㉓ ㉔		⑲	