

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	・ ・	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									
	地方法人税の控除限度額 ②											
	道府県民税の控除限度額 ③											
	市町村民税の控除限度額 ④											
	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 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	⑳の額	㉑の額	⑧の額	㉒の額	㉓の額	⑨の額	㉔の額	㉕の額	㉖の額	㉗の額	㉘+㉙ 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	㉚のうち㉑に 充てられる額 ㉛		㉜ 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	㉝のうち㉖に 充てられる額 ㉞		円	
	道府県 民 税	㉟のうち㉑に 充てられる額 ㊱		㊲				道府県 民 税	㉝-㉞のうち㉟ に充てられる額 ㊳			
	市町村 民 税	㊴のうち㉑に 充てられる額 ㊵		㊶				市町村 民 税	㉝-㉞-㊳のうち ㉟に充てられる額 ㊷			
								計	㉞+㊳+㊷ ㊸		㊹	