

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           | ・<br>・                            | 法人名                |                                  |             |
| 政令第9条の7第4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及び控除未済税額控除不足額相当額の明細 |                    |                                  |             |
| 当期において控除する外国税額及び税額控除不足額相当額の計算                                                 |                                      |                | 事業年度又は<br>連結事業年度                  | 控除未済<br>外国税額等 ⑮    | 当期控除額 ⑯                          | 翌期繰越額 ⑮－⑯ ⑰ |
| 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              | ・<br>・                            | 円                  | 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        |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 計 ①＋② ③                              |                | ・<br>・                            |                    |                                  | 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 |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 外国税額のうち④の額を超える額 ③－④ ⑤                |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 道府県民税の控除限度額 (別表1の③) ⑥                |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 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        |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 計 ⑥＋⑦ ⑧                              |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
|                                                                               | 当期分の控除外国税額 (⑤又は⑧のうち少ない額) ⑨           |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
| ⑨又は当初申告税額控除額 ⑩                                                                |                                      |                | ・<br>・                            |                    |                                  |             |
| 前3年以内の控除未済外国税額及び控除未済税額控除不足額相当額 ⑪                                              |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
| 法第53条第42項により控除できる金額 (別表7 (その1) の⑧) ⑫                                          |                                      |                | 当期分                               |                    |                                  |             |
| 当期分として算定した法人税割額 (㉒又は第6号様式の⑦－⑧＋⑨－⑩、第6号様式(その2)の⑦－⑧＋⑨－⑩若しくは第6号様式(その3)の⑦－⑧＋⑨－⑩) ⑬ |                                      |                |                                   | 円                  | 円                                |             |
| 当期において控除する外国税額及び税額控除不足額相当額 (⑬若しくは⑩＋⑪＋⑫のうち少ない額又は㉒) ⑭                           |                                      |                | 計 ⑪                               |                    |                                  |             |
| 各道府県ごとに控除する外国税額及び税額控除不足額相当額の明細                                                |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
| 事務所又は事業所                                                                      |                                      | 従業者数又は補正後の従業者数 | 控除すべき外国税額等 ⑮                      | 各道府県ごとに算定した法人税割額 ⑯ | 各道府県ごとに控除する外国税額等 (⑮又は⑯のうち少ない額) ⑰ |             |
| 名称                                                                            | 所在地                                  |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      | 人              | 円                                 | 円                  | 円                                |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
|                                                                               |                                      |                |                                   |                    |                                  |             |
| 合 計                                                                           |                                      |                |                                   | ⑮                  | ⑰                                |             |

第七号の様式  
(用紙日本産業規格A4)  
(第三条・第十条の二関係)  
〔別紙一の十九〕