

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<br>⑯ | 翌期繰越額<br>⑮－⑯ ⑰ |  |
| 控除対象外国税額                                                                            | 当期の控除対象外国税額<br>(別表1の⑥) ①                       | 円                              | ・ ・                         |                               | 円                                           | 円          |                |  |
|                                                                                     | 前3年以内の控除限度額を超える<br>外国税額 (別表1の⑮) ②              |                                | ・ ・                         |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 計 ①＋② ③                                        |                                | ・ ・<br>・ ・                  |                               |                                             |            | 円              |  |
| 当期分の控除外国税額                                                                          | 国 税 の 控 除 限 度 額<br>(別表1の①、同表の⑥又は(同表の①＋同表の②)) ④ |                                | ・ ・                         |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 外国税額のうち④の額を超える額<br>③－④ ⑤                       |                                | ・ ・<br>・ ・                  |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 道府県民税の控除限度額<br>(別表1の③) ⑥                       |                                | ・ ・                         |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 前3年以内の控除余裕額のうち<br>当期加算額 (別表1の㉑) ⑦              |                                | ・ ・                         |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 計 ⑥＋⑦ ⑧                                        |                                | ・ ・<br>・ ・                  |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     | 当期分の控除外国税額<br>(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<br>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<br>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 ⑳又は<br>第6号様式の⑦－⑧＋⑨－㉑、第6号様式(その2)の⑦－⑧<br>＋⑨－㉑若しくは第6号様式(その3)の⑦－⑧＋⑨－㉑ ⑬ |                                                |                                |                             |                               | 円                                           | 円          |                |  |
| 当期において控除する外国税額及び<br>税額控除不足額相当額 ⑬若しくは<br>(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                                                                            |                                                | 従業員<br>数又は<br>補正後<br>の従業<br>者数 | 控 除 す べ き<br>外 国 税 額 等<br>⑮ | 各道府県ごとに<br>算定した法人税<br>割額<br>⑰ | 各道府県ごとに控<br>除する外国税額等<br>(⑮又は⑰のうち<br>少ない額) ⑱ |            |                |  |
| 名 称                                                                                 | 所 在 地                                          |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                | 人                              | 円                           | 円                             | 円                                           |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
|                                                                                     |                                                |                                |                             |                               |                                             |            |                |  |
| 合 計                                                                                 |                                                |                                |                             | ㉑                             | ㉒                                           |            |                |  |

第七号の二様式（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〕