

外国の法人税等の額の控除
に関する明細書(その1)

事業年度又は 連結事業年度	・	・	法人名
	・	・	

第七号の様式

政令第9条の7第7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の明細			
当期において控除する外国税額の計算			事業年度又は 連結事業年度	控除未済 外国税額 ⑬	当期控除額 ⑭	翌期繰越額 ⑬-⑭ ⑮
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	・	・	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		・	・	円	
	計 ①+② ③		・	・		
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		・	・		
	外国税額のうち④の額を超える額 ③-④ ⑤		・	・		
	道府県民税の控除限度額 (別表1の③) ⑥		・	・		
	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		・	・		
	計 ⑥+⑦ ⑧		・	・		
	当期分の控除外国税額 (⑤又は⑧のうち少ない額) ⑨		・	・		
前3年以内の控除未済外国税額 ⑩			当期分	/	/	
当期分として算定した法人税割額 (⑱又は第6号様式の⑦-⑧-⑨) ⑪				⑩ 円	円	
当期において控除する外国税額 (⑪若しくは(⑨+⑩)のうち少ない額又は⑫) ⑫			計			

各道府県ごとに控除する外国税額の明細

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 ⑯	各道府県ごとに 算定した法人税 割額 ⑰	各道府県ごとに 控除する外国税 額(⑯又は⑰の うち少ない額) ⑱
名称	所在地				
		人	円	円	円
合計				⑲	⑳

