

特定外国関係会社又は対象外国関係会社の適用  
対象金額等の計算に関する明細書

|                      |            |     |     |
|----------------------|------------|-----|-----|
| 事業年度<br>又は連結<br>事業年度 | ・ ・<br>・ ・ | 法人名 | ( ) |
|----------------------|------------|-----|-----|

|           |   |      |   |            |
|-----------|---|------|---|------------|
| 外国関係会社の名称 | 1 | 事業年度 | 2 | ・ ・<br>・ ・ |
|-----------|---|------|---|------------|

適用対象金額及び課税対象金額等の計算

|                     |                  |                                     |        |
|---------------------|------------------|-------------------------------------|--------|
| 所得計算上の適用法令          | 3                | 本邦法令・外国法令                           | 16     |
| 当期の利益若しくは欠損の額又は所得金額 | 4                |                                     | 17     |
| 加                   | 損金の額に算入した法人所得税の額 | 5                                   | 18     |
|                     | 6                |                                     | 19     |
|                     | 7                |                                     | 20     |
|                     | 8                | 小計                                  | 21     |
| 算                   | 9                | 基準所得金額<br>(4) + (11) - (21)         | 22     |
|                     | 10               | 繰越欠損金の当期控除額<br>(30)の計               | 23     |
|                     | 11               | 当期中に納付することとなる<br>法人所得税の額            | 24     |
|                     | 12               | 当期中に還付を受けることとなる<br>法人所得税の額          | 25     |
| 減                   | 13               | 適用対象金額<br>(22) - (23) - (24) + (25) | 26     |
|                     | 14               | 請求権等勘案合算割合                          | 27 %   |
|                     | 15               | 課税対象金額又は個別課税対象金額<br>(26) × (27)     | 28 (円) |

欠損金額の内訳

| 事業年度 | 控除未済欠損金額 | 当期控除額 | 翌期繰越額<br>(29) - (30) |
|------|----------|-------|----------------------|
|      | 29       | 30    | 31                   |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| ・ ・  |          |       |                      |
| 計    |          |       |                      |
| 当期分  |          |       |                      |
| 合計   |          |       |                      |