

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 又は連結 事業年度	・ ・ ・ ・	法人名	( )
----------------------	------------	-----	-----

外国関係会社の名称	1		事業年度	2	・ ・ ・ ・
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		減	17	
加	損金の額に算入した法人所得税の額	5	算	18	
		6		19	
		7		20	
		8		小計	21
算		9	基準所得金額 (4) + (11) - (21)	22	
		10	繰越欠損金の当期控除額 (30)の計	23	
	小計	11	当期中に納付することとなる 法人所得税の額	24	
減	益金の額に算入した法人所得税の還付額	12	当期中に還付を受けることとなる 法人所得税の額	25	
	子会社から受ける配当等の額	13	適用対象金額 (22) - (23) - (24) + (25)	26	
	特定部分対象外国関係会社株式 等の特定譲渡に係る譲渡利益額	14	請求権等勘案合算割合	27	%
	控除対象配当等の額	15	課税対象金額又は個別課税対象金額 (26) × (27)	28	( ) 円
欠損金額の内訳					
事業年度	控除未済欠損金額	29	当期控除額	30	翌期繰越額 (29) - (30)
					31
・ ・					
・ ・					
・ ・					
・ ・					
・ ・					
・ ・					
・ ・					
・ ・					
計					
当期分					
合計					

別表十七三の二 令三・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分