

外国税額の繰越控除余裕額又は繰越控除限度超過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 ()
----------------------	--------	------------

別表六(三)
令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分

当期の控除余裕額、個別控除余裕額、控除限度超過額又は個別控除限度超過額の計算		
控除限度額等	法人税 (別表六(二)「18」、別表六の二(二)付表「13」又は別表六の三「11」)	1
	地方税法 (別表六(二)「53」、別表六の二(二)付表「48」又は別表六の三「46」)	2
	道府県民税 (((1)×1%)又は別表六(三)付表一「28の④」)	3
	市町村民税 (((1)×6%)又は別表六(三)付表一「28の⑤」)	4
	計 (1)+(2)+(3)+(4)	5
	控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額 (別表六(二)「21」)	6

【No.4】当事業年度に適用される別表を使用していますか。

【No.35】12~29の②欄及び⑤欄の金額は、最も古い事業年度のものから順に充当していますか。
また、同一事業年度のものについては、国税、道府県民税、市町村民税の順に充当していますか。

前3年以内の控除余裕額、個別控除余裕額、控除限度超過額又は個別控除限度超過額に関する明細							
事業年度 又は 連結事業年度	区分	控除余裕額又は個別控除余裕額			控除限度超過額又は個別控除限度超過額		
		前期繰越額又は当期発生額 ①	当期使用額 ②	翌期繰越額 ①-② ③	前期繰越額又は当期発生額 ④	当期使用額 ⑤	翌期繰越額 ④-⑤ ⑥
・ ・ ・	国税	12	円			円	外
	道府県民税	13					
	市町村民税	14					
・ ・ ・	国税	15					外
	道府県民税	16					
	市町村民税	17					
・ ・ ・	国税	18					外
	道府県民税	19					
	市町村民税	20					
・ ・ ・	国税	21					外
	道府県民税	22					
	市町村民税	23					
・ ・ ・	国税	24					外
	道府県民税	25					
	市町村民税	26					
・ ・ ・	国税	27					外
	道府県民税	28					
	市町村民税	29					
合 計	国税	30					外
	道府県民税	31					
	市町村民税	32					
	計 (30)+(31)+(32)	33					
当 期 分	国税	34	(7)		(11)		外 〔別表六(二)の二「20」-(33の外)〕
	道府県民税	35	(8)				
	市町村民税	36	(9)				(33の②)
	計 (34)+(35)+(36)	37	(10)	(33の⑤)			

【No.5】前事業年度からの繰越額は、前事業年度の申告書の金額と一致していますか。