

内国法人の外国税額の控除に関する明細書

【No.33】24欄の金額は、税引後の金額としていますか。
また、24欄の金額に係る計算の明細を記載した書類を添付していますか。

I 法人税に係る		
当期の控除対象外国法人税額 (別表六(二)「21」)	1	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)-別表六(五の二)「5の③」-別表一七 (三の六)「11」 (マイナスの場合は0)	2	
当期の所得金額又は欠損金額 (別表四「52の①」)	3	
繰越欠損金の当期控除額 (別表七(一)「4の計」)	4	
対外船舶運航事業者の日本船舶による収入 金額に係る所得の損金算入額 (別表十(四)「20」)	5	
対外船舶運航事業者の日本船舶による収入 金額に係る所得の損金の益金算入額 (別表十(四)「21」又は「23」)	6	
組合等損失額の損金不算入額 (別表九(二)「6」)	7	
組合等損失超過合計額の損金算入額 (別表九(二)「9」)	8	
計 (3)+(4)+(5)-(7)+(8) (マイナスの場合は0)	9	
当期の国外事業所等帰属所得に係る所得の金額 (別表六(二)付表一「25」)	10	
その他の国外源泉所得に係る所得の金額 (46の①)	11	
(10)+(11) (マイナスの場合は0)	12	
非課税国外所得の金額 (46の②)+(別表六(二)付表一「26」) (マイナスの場合は0)	13	
(12)-(13) (マイナスの場合は0)	14	
(9)×90%	15	
調整国外所得金額 (14)と(15)のうち少ない金額)	16	
法人税の控除限度額 (2)× $\frac{(16)}{(9)}$ (通算法人の場合は別表六(二)付表五「35」)	17	
当期に控除できる金額 (法第69条第1項により控除できる金額)	18	
当期に控除できる金額の 計算	19	
当期に控除できる金額 (18)+(19)	20	
当期に控除できる金額 (20)+(21)	21	
当期に控除できる金額 (21)+(22)	22	
当期に控除できる金額 (22)+(23)	23	
当期に控除できる金額 (23)+(24)	24	
当期に控除できる金額 (24)+(25)	25	
当期に控除できる金額 (25)+(26)	26	
当期に控除できる金額 (26)+(27)	27	
当期に控除できる金額 (27)+(28)	28	
当期に控除できる金額 (28)+(29)	29	
当期に控除できる金額 (29)+(30)	30	
当期に控除できる金額 (30)+(31)	31	
当期に控除できる金額 (31)+(32)	32	
当期に控除できる金額 (32)+(33)	33	
当期に控除できる金額 (33)+(34)	34	
当期に控除できる金額 (34)+(35)	35	
当期に控除できる金額 (35)+(36)	36	
当期に控除できる金額 (36)+(37)	37	
当期に控除できる金額 (37)+(38)	38	
当期に控除できる金額 (38)+(39)	39	
当期に控除できる金額 (39)+(40)	40	
当期に控除できる金額 (40)+(41)	41	
当期に控除できる金額 (41)+(42)	42	
当期に控除できる金額 (42)+(43)	43	
当期に控除できる金額 (43)+(44)	44	
当期に控除できる金額 (44)+(45)	45	
当期に控除できる金額 (45)+(46)	46	
当期に控除できる金額 (46)+(47)	47	
当期に控除できる金額 (47)+(48)	48	
当期に控除できる金額 (48)+(49)	49	
当期に控除できる金額 (49)+(50)	50	
当期に控除できる金額 (50)+(51)	51	
当期に控除できる金額 (51)+(52)	52	
当期に控除できる金額 (52)+(53)	53	
当期に控除できる金額 (53)+(54)	54	
当期に控除できる金額 (54)+(55)	55	
当期に控除できる金額 (55)+(56)	56	
当期に控除できる金額 (56)+(57)	57	
当期に控除できる金額 (57)+(58)	58	
当期に控除できる金額 (58)+(59)	59	
当期に控除できる金額 (59)+(60)	60	
当期に控除できる金額 (60)+(61)	61	
当期に控除できる金額 (61)+(62)	62	
当期に控除できる金額 (62)+(63)	63	
当期に控除できる金額 (63)+(64)	64	
当期に控除できる金額 (64)+(65)	65	
当期に控除できる金額 (65)+(66)	66	
当期に控除できる金額 (66)+(67)	67	
当期に控除できる金額 (67)+(68)	68	
当期に控除できる金額 (68)+(69)	69	
当期に控除できる金額 (69)+(70)	70	
当期に控除できる金額 (70)+(71)	71	
当期に控除できる金額 (71)+(72)	72	
当期に控除できる金額 (72)+(73)	73	
当期に控除できる金額 (73)+(74)	74	
当期に控除できる金額 (74)+(75)	75	
当期に控除できる金額 (75)+(76)	76	
当期に控除できる金額 (76)+(77)	77	
当期に控除できる金額 (77)+(78)	78	
当期に控除できる金額 (78)+(79)	79	
当期に控除できる金額 (79)+(80)	80	
当期に控除できる金額 (80)+(81)	81	
当期に控除できる金額 (81)+(82)	82	
当期に控除できる金額 (82)+(83)	83	
当期に控除できる金額 (83)+(84)	84	
当期に控除できる金額 (84)+(85)	85	
当期に控除できる金額 (85)+(86)	86	
当期に控除できる金額 (86)+(87)	87	
当期に控除できる金額 (87)+(88)	88	
当期に控除できる金額 (88)+(89)	89	
当期に控除できる金額 (89)+(90)	90	
当期に控除できる金額 (90)+(91)	91	
当期に控除できる金額 (91)+(92)	92	
当期に控除できる金額 (92)+(93)	93	
当期に控除できる金額 (93)+(94)	94	
当期に控除できる金額 (94)+(95)	95	
当期に控除できる金額 (95)+(96)	96	
当期に控除できる金額 (96)+(97)	97	
当期に控除できる金額 (97)+(98)	98	
当期に控除できる金額 (98)+(99)	99	
当期に控除できる金額 (99)+(100)	100	

別表六(二)
令六・四・一以後終了事業年度等分

【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.34】国外所得金額の計算において、別
表四の加減算額を調整していますか。
(例) 別表八(二)の外国子会社から受ける
剰余金の配当等の益金不算入額、
別表十七(三の二)の特定外国関係会
社又は対象外国関係会社に係る課税
対象金額(本店所在地国及び支店所
在地国等において外国法人税を課さ
れないものを除きます。)

【No.32】国外事業所等帰属所得に係る金額
及びその他の国外源泉所得に係る金額ご
とに、共通費用及び共通利子の配賦計算を
していますか。

【No.30】17欄は、別表六(二)付表五の35欄
の金額を転記していますか(2～16欄への
記載は不要です)。

II 地方法人税に係る外国税額の控除に関する明細書

II 地方法人税に係る外国税額の控除に関する明細書		
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	1	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	2	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	3	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	4	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	5	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	6	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	7	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	8	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	9	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	10	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	11	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	12	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	13	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	14	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	15	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	16	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	17	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	18	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	19	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	20	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	21	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	22	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	23	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	24	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	25	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	26	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	27	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	28	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	29	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	30	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	31	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	32	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	33	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	34	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	35	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	36	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	37	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	38	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	39	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	40	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	41	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	42	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	43	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	44	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	45	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	46	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	47	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	48	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	49	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	50	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	51	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	52	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	53	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	54	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	55	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	56	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	57	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	58	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	59	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	60	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	61	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	62	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	63	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	64	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	65	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	66	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	67	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	68	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	69	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	70	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	71	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	72	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	73	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	74	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	75	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	76	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	77	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	78	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	79	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	80	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	81	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	82	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	83	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	84	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	85	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	86	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	87	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	88	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	89	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	90	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	91	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	92	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	93	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	94	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	95	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	96	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	97	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	98	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	99	
当期の法人税額 (別表一「2」-「3」)	100	

【No.30】52欄は、別表六(二)付表五の43欄
の金額を転記していますか(50欄及び51欄
への記載は不要です)。

【No.9】56欄の金額は、別表一
次葉の65欄の金額と一致してい
ますか。