様式ＩＤ	NTA0H0B042010140

利子等に係る控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額等に関する明細書

事業年度又は連結事業年度	・　・ ・　・	法人名	（　　）

別表六(五)　令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分

利子等に係る控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額に関する明細

国名		1	E01		E05		E09		E13		E17				
税種目		2	E02		E06		E10		E14		E18				
納付確定日又は納付日		3	E03	・　・	E07	・　・	E11	・　・	E15	・　・	E19	・　・			
納付した外国法人税額とみなされる	課税標準（収入金額）	4	G01		G09		G17		G25		G33				
	税率（％）	5	C01		C02		C03		C04		C05				
	税額 (4)×(5)	6	G02		G10		G18		G26		G34				
	みなし納付の基礎となる条約及び相手国の法令の根拠規定	7	E04		E08		E12		E16		E20				
	上記(7)の規定の適用がないものとした場合の外国法人税額 (4)×税率	8	G03	（　％）	G11	（　％）	G19	（　％）	G27	（　％）	G35	（　％）			
	みなし納付外国法人税額 (8)－(6)	9	G04		G12		G20		G28		G36				
控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額	外国法人税額の合計 (6)＋(9)	10	G05		G13		G21		G29		G37				
	控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額((4)×(10％又は15％)と(10)のうち少ない金額)	11	G06		G14		G22		G30		G38				
	(6)と(11)のうち少ない金額	12	G07	（　円）	G15	（　円）	G23	（　円）	G31	（　円）	G39	（　円）			
	(11)－(12)	13	G08	（　円）	G16	（　円）	G24	（　円）	G32	（　円）	G40	（　円）			
	納付した控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額 ((12)の合計)	14									G41	円			
	納付したとみなされる控除対象外国法人税額又は個別控除対象外国法人税額 ((13)の合計)	15									G42				

所得率の計算

事業年度又は連結事業年度		所得金額仮計又は個別所得金額仮計 (別表四「26の①」又は別表四の二付表「33の①」) 16	受取配当等の益金不算入額又は受取配当等の益金不算入額の個別帰属額 (別表八(一)「13」若しくは「26」又は別表八の二付表「1」) 17	外国子会社等から受ける剰余金の配当等の益金不算入額 (別表八(二)「26」＋別表十七(三の七)「27の計」) 18	外国子会社から受ける剰余金の配当等の額に係る外国損金不算入額源泉税等の損金不算入額 (別表八(二)「27」) 19	控除所得税額又は控除所得税額の個別帰属額 (別表六(一)「6の③」又は別表六の二(一)「22」) 20	損金算入外国法人税額又は損金算入外国法人税額の個別帰属額 21	調整所得金額又は調整個別所得金額 (16)＋(17)＋(18)－(19)＋(20)＋(21) (マイナスの場合は０) 22	総収入金額等 23
E21	・　・ ・　・	G43	G49	G55	G61	G67	G73	G79	G86
E22	・　・ ・　・	G44	G50	G56	G62	G68	G74	G80	G87
E23	・　・ ・　・	G45	G51	G57	G63	G69	G75	G81	G88
E24	・　・ ・　・	G46	G52	G58	G64	G70	G76	G82	G89
E25	・　・ ・　・	G47	G53	G59	G65	G71	G77	G83	G90
当期分		G48	G54	G60	G66	G72	G78	G84	G91
計								G85	G92
所得率 (22の計)/(23の計)		24							C06　％