



特定中小企業者等が経営改善設備を取得した場合の法人税額の特別控除に関する明細書

事 業 年 度										：		：		法 人 名															
調 整 前 法 人 税 額 (別表一「2」又は別表一の三「2」若しくは「14」) (円)										1	Q01					(3) のうち当期繰越税額控除可能額 ((2) と (3) のうち少ない金額) (円)						4	Q04						
当 期 税 額 基 準 額 (1) × $\frac{20}{100}$ − (別表六(十八)「14」+「19」) − (別表六(二十七)「15」) (円)										2	Q02					調 整 前 法 人 税 額 超 過 構 成 額 (別表六(六)「8の⑩」) (円)						5	Q05						
繰 越 税 額 控 除 限 度 超 過 額 (7の計) (円)										3	Q03					法 人 税 額 の 特 別 控 除 額 (4) − (5) (円)						6	G06						
翌 期 繰 越 税 額 控 除 限 度 超 過 額 の 計 算																													
事業年度又は連結事業年度						前 期 繰 越 額 (円)						当 期 控 除 可 能 額 (円)						翌 期 繰 越 額 (7) − (8) (円)											
						7						8						9											
元号						年						月						日											
自 X01																													
至 X02																													
自 X03																													
至 X04																													
計						Q09						(4)						Q13外											
												Q12						Q14											
																		Q15											