




国外事業所等帰属所得に係る所得の金額の計算
に関する明細書


$$(\quad)$$

別表六(二)付表一 令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分

国外事業所等の名称等	名 称	1	E01				E05							
	国 名 又 は 地 域 名	2	E02				E06							
	所 在 地	3	E03				E07							
	主 たる 事 業	4	E04				E08							
区 分			国外所得対応分		①のうち非課税所得分		国外所得対応分		③のうち非課税所得分					
			①		②		③		④					
国外事業所等帰属所得に係る当期利益又は当期欠損の額		5	G01	円		G21	円		G40	円				
(5)のうち内部取引に係る利益又は損失の額		6	G02			G22			G41					
加 算	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	7	G03					G42						
	交 際 費 等 の 損 金 不 算 入 額	8	G04					G23					G43	
	貸 倒 引 当 金 の 戻 入 額	9	G05			G24			G44			G63		
	国外事業所等に帰せられるべき資本に対応する負債の利子の損金不算入額 (別表六(二)付表二「16」)	10	G06			G25			G45			G64		
		11	G07			G26			G46			G65		
		12	G08			G27			G47			G66		
		13	G09			G28			G48			G67		
		14	G10			G29			G49			G68		
		小 計	15	G11			G30			G50			G69	
減 算	貸 倒 引 当 金 の 繰 入 額	16	G12			G31			G51			G70		
	銀行等の資本に係る負債の利子の損金算入額 (別表六(二)付表二「20」)	17	G13			G32			G52			G71		
	保険会社の投資資産超過額に係る投資収益の益金不算入額 (別表六(二)付表四「29」)	18	G14			G33			G53			G72		
		19	G15			G34			G54			G73		
		20	G16			G35			G55			G74		
		21	G17			G36			G56			G75		
		22	G18			G37			G57			G76		
		小 計	23	G19			G38			G58			G77	
仮 計 (5) + (15) - (23)		24	G20			G39			G59			G78		
国 外 事 業 所 等 帰 属 所 得 に 係 る 所 得 の 金 額 (24の①) + (24の③)							25	G79	円					
(25) の う ち 非 課 税 所 得 の 金 額 (24の②) + (24の④)							26	G80						