



国家戦略特別区域において機械等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 年	業 度	・ ・ ・ ・		法人名											
国 家 戦 略 特 別 区 域 の 名 称				1	E01			E09			E17			E25			E33		
特 定 事 業 の 内 容				2	E02			E10			E18			E26			E34		
資 産 区 分	種 類	3	E03			E11			E19			E27			E35				
	構造、用途、設備の種類又は区分			4	E04			E12			E20			E28			E36		
	細 目			5	E05			E13			E21			E29			E37		
	国家戦略特別区域担当大臣の 確認を受けた事業実施計画に 記載されることとなった年月日			6	E06	・ ・		E14	・ ・		E22	・ ・		E30	・ ・		E38	・ ・	
	取 得 年 月 日			7	E07	・ ・		E15	・ ・		E23	・ ・		E31	・ ・		E39	・ ・	
	特定事業の用に供した年月日			8	E08	・ ・		E16	・ ・		E24	・ ・		E32	・ ・		E40	・ ・	
取 得 価 額	取 得 価 額 又 は 製 作 価 額			9	G01	円		G04	円		G07	円		G10	円		G13	円	
	法人税法上の圧縮記帳による 積 立 金 計 上 額			10	G02			G05			G08			G11			G14		
	差 引 改 定 取 得 価 額 (9)－(10)			11	G03			G06			G09			G12			G15		
法 人 税 額 の 特 別 控 除 額 の 計 算																			
(11)のうち(7)が平成31年3月31日 以前であるものに係る額の合計額				12	G16	円		調 整 前 法 人 税 額 (別表一「2」又は別表一の三「2」若しくは「14」)						21	G25				
同 上 の うち 建 物 及 び そ の 附 属 設 備 並 び に 構 築 物 に 係 る 額				13	G17														
(11)のうち(7)が平成31年4月1日 以後であるものに係る額の合計額				14	G18			当 期 税 額 基 準 額 $(21) \times \frac{20}{100}$						22	G26				
同 上 の うち 建 物 及 び そ の 附 属 設 備 並 び に 構 築 物 に 係 る 額				15	G19														
(14)のうち(6)が平成31年3月31日 以前であるものに係る額				16	G20			当 期 税 額 控 除 可 能 額 ((20) と (22) の うち 少 ない 金 額)						23	G27				
同 上 の うち 建 物 及 び そ の 附 属 設 備 並 び に 構 築 物 に 係 る 額				17	G21														
税 額 控 除 限 度 額 の 計 算	$(((12) - (13)) + ((16) - (17))) \times \frac{15}{100}$ $+ ((13) + (17)) \times \frac{8}{100}$			18	G22			調 整 前 法 人 税 額 超 過 構 成 額 (別 表 六 (六) 「 8 の ㊸ 」)						24	G28				
	$(((14) - (15)) - ((16) - (17))) \times \frac{14}{100}$ $+ ((15) - (17)) \times \frac{7}{100}$			19	G23														
	税 額 控 除 限 度 額 (18) + (19)			20	G24			法 人 税 額 の 特 別 控 除 額 (23)－(24)						25	G29				
機 械 設 備 等 の 概 要																			
E41																			

別表六(二十) 令四・四・一以後終了事業年度分