



特定外国関係会社又は対象外国関係会社の
適用対象金額等の計算に関する明細書

[年分]

氏名

外国関係会社の名称		1		事業年度	2	:	:
適用対象金額及び課税対象金額等の計算							
所得計算上の適用法令		3	本邦法令・外国法令			16	
当期の利益若しくは欠損の額又は所得金額		4		減		17	
加	損金の額に算入した法人所得税の額	5				18	
		6		算		19	
		7			小計	20	
		8		基準所得金額 (4) + (11) - (20)		21	
算		9		繰越欠損金の当期控除額 ((30)の計)		22	
		10		当期中に納付することとなる法人所得税の額		23	
		11	小計	当期中に還付を受けることとなる法人所得税の額		24	
減	益金の額に算入した法人所得税の還付額	12		適用対象金額 (21) - (22) - (23) + (24)		25	
	特定部分対象外国関係会社株式等の特定譲渡に係る譲渡利益額	13		調整金額		26	
	控除対象配当等の額	14		請求権等勘案合算割合		27	%
		15		課税対象金額 ((25)-(26)) × (27)		28	(円)
欠損金額の内訳							
事業年度		控除未済欠損金額		当期控除額	翌期繰越額 (29) - (30)		
		29		30	31		
・							
・							
・							
・							
・							
・							
・							
・							
・							
計							
当期分							
合計							

(外国関係会社の平成三十年四月一日以後開始事業年度分)