

中小企業者等が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

事業 年度	3・4・1 4・3・31	法 人 名	有限会社　ムカイハタタイヤ
----------	-----------------	-------------	---------------

別表六(十四)
令三・四・一以後終了事業年度分

措法第42条の6第1項各号の該当号		1	第	号	第	号	第	号	第	号
事 業 種 目		2								
資 産 区 分	種 類	3								
	設 備 の 種 類 又 は 区 分	4								
	取 得 年 月 日	5		・ ・		・ ・		・ ・		・ ・
	指定事業の用に供した年月日	6		・ ・		・ ・		・ ・		・ ・
取 得 価 額	取 得 価 額 又 は 製 作 価 額	7		円		円		円		円
	法人税法上の圧縮記帳による 積 立 金 計 上 額	8								
	差 引 改 定 取 得 価 額 ((7) - (8)) 又は (((7) - (8)) × $\frac{75}{100}$)	9								
法 人 税 額 の 特 別 控 除 額 の 計 算										
当 期 分	取 得 価 額 の 合 計 額 ((9) の合計)	10		円	前 期 繰 越 分	差 引 当 期 税 額 基 準 額 残 額 (13) - (14) - (別表六(二十二)「14」) - (別表六(二十三)「15」)	17		円	0
	税 額 控 除 限 度 額 (10) × $\frac{7}{100}$	11		繰 越 税 額 控 除 限 度 超 過 額 (23の計)		18		163,086		
	調 整 前 法 人 税 額 (別表一「2」又は別表一の三「2」若しくは「14」)	12		0		同 上 の うち 当 期 繰 越 税 額 控 除 可 能 額 ((17) と (18) の うち 少 ない 金 額)	19		0	
	当 期 税 額 基 準 額 (12) × $\frac{20}{100}$	13		0		調 整 前 法 人 税 額 超 過 構 成 額 (別表六(六)「7の⑤」)	20			
	当 期 税 額 控 除 可 能 額 ((11) と (13) の うち 少 ない 金 額)	14		0		当 期 繰 越 税 額 控 除 額 (19) - (20)	21		0	
	調 整 前 法 人 税 額 超 過 構 成 額 (別表六(六)「7の⑥」)	15				法 人 税 額 の 特 別 控 除 額 (16) + (21)	22		0	
	当 期 税 額 控 除 額 (14) - (15)	16		0						
	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		前期繰越額又は当期税額控除限度額			当 期 控 除 可 能 額			翌 期 繰 越 額 (23) - (24)		
		23			24			25		
令 2・4・1 令 3・3・31		163,086 円			円					
： ：								外 円		
計		163,086			(19)					
当 期 分		(11)			(14)			外 0		
合 計								0		
機 械 装 置 等 の 概 要										