

別表十二(十一)

「10」欄に記載がある場合には、適用額明細書に以下の記載が必要です。

中部国際空港整備準備金の損金算入に関する
明細書

中部国際空港整備準備金の損金算入に関する 明細書				事 業 年 度	・ ・ ・ ・	法人名		
当 期 積 立 額				1			円	
(1)の 内 訳				2	翌 期 繰 越 金 算 入 の 額 計 算 貸 借 対 照 表 の 金 額 と の 差 額 の 明 細	期 首 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額	11	円
	(1)のうちの損金経理 による積立額			2		均 等 基 準 事 業 年 度 終 了 の 日 に お け る 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額	12	
	(1)のうちの剰余金の 処分による積立額			3		均 等 益 金 算 入 額 の 計 算 (12)×――	13	
				4		同 上 以 外 の 場 合 に よ る 益 金 算 入 額	14	
				5		計 (13) + (14)	15	
				6		当 期 積 立 額 の う ち 損 金 算 入 額 (10)	16	
				7		期 末 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額 (11)－(15)＋(16)	17	
				8		貸 借 対 照 表 に 計 上 さ れ て い る 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金	18	
				9		差 引 (18)－(17)	19	
				10		貸 借 対 照 表 の 取 崩 不 足 額 (15)－((1)－((18)－前期の(18)))	20	
			11	積 立 限 度 超 過 額 (1)－(9)	21			
			12	当 期 に 生 じ た 差 額 の 合 計 額 (20)＋(21)	22			
			13	前 期 以 前 分	23			
			14	前 期 末 に お け る 差 額 (前期の(19))	23			

別表十二(一)
令七・四・一以後終了事業年度分

別表十二(十一) 令七・四・一以後終了事業年度分

「10」欄

中部国際空港整備準備金の損金算入を適用している場合

- ① 「租税特別措置法の条項」欄：「第57条の7の2第1項」
- ② 「区分番号」欄：「00481」
- ③ 「適用額」欄：「10」欄の金額