

⑥ 関西国際空港用地整備準備金の損金算入に関する明細書

事業年度又は連結事業年度		・	・	法人名	()	円
新関西国際空港株式会社に対し空港用地を貸し付けた日		1	平	・	・	
当期積立額		2				円
(2) のうち損金経理による積立額	(2) のうち損金経理による積立額	3				
	(2) のうち剰余金の処分による積立額	4				
空港用地取得価額の算定	平成24年7月1日を含む事業年度又は同日を含む連結事業年度の開始の時ににおける空港用地の帳簿価額	5				
	空港用地取得価額基準額 (5) $\times \frac{1}{10}$	6				
指定会社所得金額又は指定会社連結所得金額(別表四「41の①」又は(別表四の二「48の①」+「49の①」+「50の①」+「51の①」)	指定会社所得金額又は指定会社連結所得金額(別表四「41の①」又は(別表四の二「48の①」+「49の①」+「50の①」+「51の①」)	7				
	新関空会社所得金額	8				
新関空会社欠損金額	新関空会社欠損金額	9				
	$((7) + (8))$ 又は $((7) - (9)) \times \frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)	10				
所得基準額の算定	所得基準額 (7) - (10)	11				
	空港用地整備債務の額	12				
空港用地整備債務基準額の算定	空港用地整備債務基準額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は0)	13				
	積立限度額 ((6)、(11)と(13)のうち少ない金額)	14				
当期積立額のうち損金算入額((2)と(14)のうち少ない金額)		15				
期首関西国際空港用地整備準備金の金額		16				
均等益金算入額の計算	均等益金算入額 基準事業年度等の終了の日における関西国際空港用地整備準備金の金額	17				
	均等益金算入額 (17) $\times$ —	18				
同益金算入額の計算	同上以外の場合による益金算入額	19				
	計 (18) + (19)	20				
当期積立額のうち損金算入額(15)		21				
期末関西国際空港用地整備準備金の金額 (16) - (20) + (21)		22				
貸借対照表に計上されている関西国際空港用地整備準備金		23				
差引 (23) - (22)		24				
貸借対照表の金額と当期の差額の明細	貸借対照表の取崩不足額 (20) - ((2) - ((23) - 前期の(23)))	25				
	積立限度超過額 (2) - (14)	26				
当期に生じた差額の合計額 (25) + (26)		27				
前期末における差額(前期の(24))		28				

別表十二(十) 令二・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分