

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	( )
----------------------	-----	-----	-----

別表十二(十一) 令三・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分

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	・	・	翌	期首関西国際空港用地 整備準備金の金額	16	円
当期積立額		2					期	均等 当 期 損 益 金 算 入 額	17
(2) の内 訳	(2)のうち損金経 理による積立額	3				繰 越 金		均等 損 益 金 算 入 額 の 計 算	18
	(2)のうち剰余金 の処分による積立額	4						(17) × —	
積 立	空基 港準 用地 額の 取 得 計 額 算	5				額 入 の 額	同 上 以 外 の 場 合 に よ る 損 益 金 算 入 額	19	
	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 における空港用地の帳簿価額	6						計 (18) + (19)	20
限 度	所 得 基 準 額	7				計 算	当期積立額のうち損金算入額 (15)	21	
	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」)	8						期 末 関 西 国 際 空 港 用 地 整 備 準 備 金 の 金 額 (16) - (20) + (21)	22
額 の 計 算	新関空会社所得金額	9				貸 借 対 照 表 の 金 額 と 期 分	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	
	((7) + (8)) 又は ((7) - (9)) × $\frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)	10						差 引 (23) - (22)	24
計 算	所 得 基 準 額 (7) - (10)	11				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	
	空基 港準 用地 額の 整 備 債 務 算	12						積立限度超過額 (2) - (14)	26
算	空基 港準 用地 額の 整 備 債 務 基 準 額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は0)	13					当期に生じた差額の合計額 (25) + (26)	27	
	積立限度額 (6)、(11)と(13)のうち少ない金額)	14					前 期 以 前 分	前期末における差額 (前期の(24))	28
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							