

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 令四・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			均 等 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	
(2) の 内 訳	(2) の うち 損 金 経 理 に よ る 積 立 額	3		繰 越 金	均 等 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			均 等 益 金 算 入 額 (17) × ——	18	
積 立	空 港 用 地 取 得 価 額 の 計 算	5	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	繰 越 金	同 上 以 外 の 場 合 に よ る 益 金 算 入 額	19	
	取 得 価 額 の 計 算	6	空 港 用 地 取 得 価 額 基 準 額 (5) × $\frac{1}{10}$		計 (18) + (19)	20	
限 度	所 得 基 準 額	7	指定会社所得金額又は 指定会社連結所得金額 (別表四「45の①」)又は(別表四の 二「48の①」+「49の①」+「50 の①」+「51の①」)	繰 越 金	当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (15)	21	
	基 準 額	8	新 関 西 空 港 会 社 所 得 金 額		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	の 計 算	10	$((7) + (8))$ 又は $((7) - (9)) \times \frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)	繰 越 金	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	
	所 得 基 準 額 (7) - (10)	11			差 引 (23) - (22)	24	
計 算	空 港 用 地 整 備 債 務 算	12	空 港 用 地 整 備 債 務 の 額	繰 越 金	貸 借 対 照 表 の 取 崩 不 足 額 (20) - ((2) - ((23) - 前 期 の (23)))	25	
	積 立 限 度 額 (6)、(11)と(13)のうち少ない金額)	14	空 港 用 地 整 備 債 務 基 準 額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は0)		積 立 限 度 超 過 額 (2) - (14)	26	
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		繰 越 金	当 期 に 生 じ た 差 額 の 合 計 額 (25) + (26)	27	
					前 期 以 前 分 前 期 末 に お け る 差 額 (前 期 の (24))	28	