

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	・	・	法人名
------	---	---	-----

別表十二十一
令五・四・一以後終了事業年度分

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 繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	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 当 期 繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	基準事業年度終了の日 における関西国際空港 用地整備準備金の金額	
(2) の内 訳	(2)のうち損金経理 による積立額	3				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	均等 当 期 繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	均等益金算入額	18
	(2)のうち剰余金の 処分による積立額	4						(17) × ——	
積 立 限 度 の 額 の 計 算	空港 用地 取 得 価 額 算 の 額	5				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	同上以外の場合による 益金算入額	19	
	平成24年7月1日を含む 事業年度開始の時に おける空港用地の帳簿 価額	6						計 (18) + (19)	20
積 立 限 度 の 額 の 計 算	指定会社所得金額 (別表四「45の①」)	7				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	当期積立額のうち損金算入額 (15)	21	
	新関西空会社所得金額	8						期末関西国際空港用地 整備準備金の金額 (16) - (20) + (21)	22
積 立 限 度 の 額 の 計 算	新関西空会社欠損金額	9				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	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 $((7) - (9)) \times \frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)	10						差 引 (23) - (22)	24
積 立 限 度 の 額 の 計 算	所得基準額 (7) - (10)	11				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	貸借対照表の取崩不足額 (20) - ((2) - ((23) - 前期の(23)))	25	
	空港用地整備債務の額	12						積立限度超過額 (2) - (14)	26
積 立 限 度 の 額 の 計 算	空港用地整備債務基準額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は0)	13				繰 越 金 算 入 の 額 の 計 算	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				前期 以前分			