

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

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					
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 算 入 の 計 算 の 金 額 と の 差 額 の 明 細	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				均等益金算入額 の計算		17		
(2) の内 訳	(2)のうち損金経理 による積立額			3				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		18		
	(2)のうちの剰余金の 処分による積立額			4				均等益金算入額 (17) × ——		19		
積 立	空基 港準 用地額	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		5				同上以外の場合による 益金算入額		20		
	取の 得計 価額算	空港用地取得価額基準額 (5) × $\frac{1}{10}$		6				計 (18) + (19)		21		
限	所 得	指定会社所得金額 (別表四「45の①」)		7				当期積立額のうち損金算入額 (15)		22		
	基	新関空会社所得金額		8				期末関西国際空港用地 整備準備金の金額 (16) - (20) + (21)		23		
度	準	新関空会社欠損金額		9				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		24		
	の	(((7) + (8))又は((7) - (9))) × $\frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)		10				差 引 (23) - (22)		25		
額	計	所得基準額 (7) - (10)		11				貸借対照表の取崩不足額 (20) - ((2) - ((23) - 前期の(23)))		26		
	算	空基 港準 用地額		12				積立限度超過額 (2) - (14)		27		
計	整の 備計 債務算	空港用地整備債務基準額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は0)		13				当期に生じた差額の合計額 (25) + (26)		28		
	算	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))		29		
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		30		

別表十二(十) 令七・四・一以後終了事業年度分