

中部国際空港整備準備金の損金算入に関する
明細書

中部国際空港整備準備金の損金算入に関する 明細書				事 業 年 度	・ ・ ・ ・		法人名			
当 期 積 立 額				1	円				円	
(1) の 内 訳				2	翌 期 繰 越 金 算 入 の 額 計 算	期 首 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額			11	
	(1) の うち 損 金 経 理 に よ る 積 立 額			2		均 等 益 金 算 入 額 に お け る 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額			12	
	(1) の うち 剰 余 金 の 処 分 に よ る 積 立 額			3		均 等 益 金 算 入 額 (12) × —			13	
						同 上 以 外 の 場 合 に よ る 益 金 算 入 額			14	
						計 (13) + (14)			15	
						当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (10)			16	
						期 末 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額 (11) - (15) + (16)			17	
						貸 借 対 照 表 に 計 上 さ れ て い る 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金			18	
						差 引 (18) - (17)			19	
						貸 借 対 照 表 の 取 崩 不 足 額 (15) - ((1) - ((18) - 前 期 の (18)))			20	
積 立 限 度 額 の 計 算	空 港 用 地 取 得 価 額 基 準 額 (平成25年4月1日を含む事 業 年 度 開 始 の 時 に お け る 中 部 国 際 空 港 用 地 の 帳 簿 価 額)			4	当 期 の 差 分 の 明 細	積 立 限 度 超 過 額 (1) - (9)			21	
	空 港 用 地 取 得 価 額 基 準 額 (4) × $\frac{1}{10}$			5		当 期 に 生 じ た 差 額 の 合 計 額 (20) + (21)			22	
	累 積 限 度 基 準 額 残 額 (4) - ((11) - (14))			6		前 期 末 に お け る 差 額 (前 期 の (19))			23	
	所 得 基 準 額 総 計 (別 表 四「45の①」)			7						
所 得 基 準 額 計 算 (7) × $\frac{2}{3}$			8							
積 立 限 度 額 ((5)、(6)と(8)のうち少ない金額)			9							
当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 ((1)と(9)のうち少ない金額)				10						

別表十二(一) 令七・四・一以後終了事業年度分