



新幹線鉄道大規模改修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	()
大規模改修を実施する 新幹線鉄道の名称		1	E01		
引当金積立計画の承認年月日		2	E02	平・	
承認積立計画に記載された 引当金の積立期間		3	E03	・ ・	
同上の積立期間の月数		4	G01	月	
当期積立額		5	G02	円	
積立 限度 額の 計算	累積限度額 (全国新幹線鉄道整備法第16条 第1項第2号に規定する新幹線 鉄道大規模改修引当金の総額)	6	G03		
	積立限度額 (6) × (4)	7	G04		
	積立限度超過額 (5) − (7)	8	G05		
累積 限度 超過 額の 計算	差引新幹線鉄道大規模改修準備金の金額 (19)	9	G06		
	累積限度額 (6)	10	G07		
	累積限度超過額 (9) − (10)	11	G08		
	限度超過額合計 (8) + (11)	12	G09		
翌期首新幹線鉄道大規模改修準備金の金額		13	G10	円	
当期 益金 算入 額	10年間均等益金算入額等の計算 最後の適用事業年度の 翌期首新幹線鉄道大規模改修準備金の金額	14	G11		
	10年間均等益金算入額等 (14) × (120月又は承認積立 計画に係る工事 予定期間の月数)	15	G12		
	同上以外の場合による 益金算入額	16	G13		
計 (15) + (16)		17	G14		
当期積立額のうち損金算入額 (5) − (8)		18	G15		
差引新幹線鉄道大規模改修準備金の金額 (13) − (17) + (18)		19	G16		
累積限度超過額 (11)		20	G17		
期末新幹線鉄道大規模改修準備金の金額 (19) − (20)		21	G18		
貸借 対照 表の 金額 と の 差 額 の 明 細	貸借対照表に計上されている 新幹線鉄道大規模改修準備金	22	G19		
	差引 (22) − (21)	23	G20		
	貸借対照表の取崩不足額 (17) − ((5) − ((22) − 前期の(22)))	24	G21		
	当期に生じた差額の合計額 (12) + (24)	25	G22		
前期末における差額 (前期の(23))		26	G23		

別表十二(七) 令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分