



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

()

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	E01	平	・	・	翌	期首関西国際空港用地 整備準備金の金額			16	G15	円	
当期積立額			2	G01											
(2) の内 訳	(2)のうち損金経理 による積立額		3	G02				期	当 期	均等 益金 算入 額の 計算	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	G16		
	(2)のうち剰余金の 処分による積立額		4	G03						均等益金算入額 (17) × ——		18	G17		
積 立	基 準 用 地 取 得 価 額 の 計 算	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	5	G04				繰 越	金 算 入 額	同上以外の場合による 益金算入額			19	G18	
		空港用地取得価額基準額 (5) × $\frac{1}{10}$	6	G05						計 (18) + (19)		20	G19		
限	所 得 基 準 額 の 計 算	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」)	7	G06				計	算	当期積立額のうち損金算入額 (15)			21	G20	
		新関空会社所得金額	8	G07											
度	の 計 算	新関空会社欠損金額	9	G08				貸 借 対 照 表	の 金 額	期末関西国際空港用地 整備準備金の金額 (16) − (20) + (21)			22	G21	
		((7) + (8))又は((7) − (9)) × $\frac{20}{100}$ (マイナスの場合は0)	10	G09											
額	の 計 算	所得基準額 (7) − (10)	11	G10				の 金 額	と の 差 額	差引 (23) − (22)			24	G23	
		基 準 用 地 整 備 債 務 の 額	12	G11											
計	の 計 算	空港用地整備債務の額	12	G11				の 金 額	と の 差 額	貸借対照表の取崩不足額 (20) − ((2) − ((23) − 前期の(23)))			25	G24	
		空港用地整備債務基準額 (12) − ((16) − (19)) (マイナスの場合は0)	13	G12											
算	の 計 算	積立限度額 (6)、(11)と(13)のうち少ない金額)	14	G13				の 金 額	と の 差 額	当期に生じた差額の合計額 (25) + (26)			27	G26	
		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	G14											
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	G14				前 期 以 前 分		前期末における差額 (前期の(24))			28	G27	

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