



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 又は連結 事業年度	・ ・	法人名	()
----------------------	--------	-----	--------

当期積立額			1	G01	円	翌 期 繰 越 金 算 入 の 額 計 算 貸 借 対 照 表 の 金 額 と の 差 額 の 明 細	期整首中 部 国 際 空 港 備 準 備 金 の 金 額	11	G11	円	
(1) の 内 訳	(1) の うち 損 金 経 理 に よ る 積 立 額		2	G02			均等 益金 算入 額の 計算	基準事業年度の終了 の日における中部国際 空港整備準備金の金額	12		G12
	(1) の うち 剰 余 金 の 処 分 に よ る 積 立 額		3	G03				均 等 益 金 算 入 額 (12) × ——	13		G13
	積立 限度 の 計 算	空基 港準 用地額	累 積 限 度 基 準 額 (平成25年4月1日を含む事業年 度又は同日を含む連結事業年度 の開始の時ににおける中部国際空 港 用 地 の 帳 簿 価 額)	4				G04	同 上 以 外 の 場 合 に よ る 益 金 算 入 額		14
取の 得計 価額 算		空港用地取得価額基準額 (4) × $\frac{1}{10}$	5	G05			計 (13) + (14)	15			G15
額 の 計 算	累 積 限 度 基 準 額 残 額 (4) - ((11) - (14))		6	G06			当期積立額のうち損金算入額 (10)	16	G16		
	所得 基準 額の 計 算	所得又は連結所得の金額 (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	G07			期 末 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額 (11) - (15) + (16)	17	G17		
		所得基準額 (7) × $\frac{2}{3}$	8	G08			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	G18		
	算	積立限度額 (5)、(6)と(8)のうち少ない金額)		9			G09	差 引 (18) - (17)	19		G19
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	G10	貸借対照表の取崩不足額 (15) - ((1) - ((18) - 前期の(18)))			20	G20			
				積立限度超過額 (1) - (9)	21	G21					
					当期に生じた差額の合計額 (20) + (21)	22	G22				
					前期末における差額 (前期の(19))	23	G23				

別表十二

令四・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分