

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	
事 業 年 度	・	・	法人名	
期 首 整 備 準 備 金 の 金 額	16			円
均等益金算入額の計算	17			
均等益金算入額	18			
同上以外の場合による益金算入額	19			
計 (18) + (19)	20			
当期積立額のうち損金算入額 (15)	21			
期末関西国際空港用地整備準備金の金額 (16) - (20) + (21)	22			
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	23			
差 引 (23) - (22)	24			
貸借対照表の取崩不足額 (20) - ((2) - ((23) - 前期の(23)))	25			
積立限度超過額 (2) - (14)	26			
当期に生じた差額の合計額 (25) + (26)	27			
前期末における差額 (前期の(24))	28			

別表十二十一
令五・四・一以後終了事業年度分

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	・	・
当期積立額	2			円
(2) のうち損金経理 による積立額	3			
(2) のうち剰余金の 処分による積立額	4			
空港用地整備 準備金の 取得価額の 計算	5			
空港用地取得価額基準額 (5) × $\frac{1}{10}$	6			
所 指 定 会 社 所 得 金 額 (別表四「45の①」)	7			
新関空会社所得金額	8			
新関空会社欠損金額	9			
(((7) + (8)) 又は ((7) - (9))) × $\frac{20}{100}$ (マイナスの場合は 0)	10			
所得基準額 (7) - (10)	11			
空港用地整備 準備金の 債務算	12			
空港用地整備債務基準額 (12) - ((16) - (19)) (マイナスの場合は 0)	13			
積立限度額 (6)、(11) と (13) のうち少ない金額	14			
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			