

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	
------	---	---	-----	--

別表十二(二) 令五・四・一以後終了事業年度分

当期積立額		1	円	翌	期	首 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額	11	円
(1) の 内 訳	(1) の うち 損 金 経 理 額 による積立額	2		繰	期	均 等 基 準 事 業 年 度 終 了 の 日 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 の 計 算 (12) × —	13	
積 立 限 度	空 港 準 用 地 額	4		越	金	同 上 以 外 の 場 合 による益金算入額	14	
	取 得 価 値 算 入 額	5				計 (13) + (14)	15	
額 の 計 算	累 積 限 度 基 準 額 残 額 (4) - ((11) - (14))	6		算	入	当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (10)	16	
	所 得 基 準 額 の 計 算	7				期 末 中 部 国 際 空 港 整 備 準 備 金 の 金 額 (11) - (15) + (16)	17	
計 算	所 得 基 準 額 の 計 算 (7) × $\frac{2}{3}$	8		貸	借	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	
	積 立 限 度 額 (5)、(6)と(8)のうち少ない金額	9				差 引 (18) - (17)	19	
当 期 積 立 額 の うち 損 金 算 入 額 (1)と(9)のうち少ない金額	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		の	金	貸 借 対 照 表 の 取 崩 不 足 額 (15) - ((1) - ((18) - 前 期 の (18)))	20	
						積 立 限 度 超 過 額 (1) - (9)	21	
				の	差	当 期 に 生 じ た 差 額 の 合 計 額 (20) + (21)	22	
						前 期 以 前 分	前 期 末 に お け る 差 額 (前 期 の (19))	23