別表十二（十一）　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	

					円
当期積立額			1		
(1)の内訳	(1)のうち損金経理による積立額		2		
	(1)のうち剰余金の処分による積立額		3		
積立限度額の計算	基準空港用地の取得価額	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おける中部国際空港用地の帳簿価額）	4		
		空港用地取得価額基準額 (4)×1/10	5		
	累積限度基準額残額 (4)－((11)－(14))		6		
	所得基準額の計算	所得又は連結所得の金額（別表四「40の①」又は（別表四の二「48の①」＋「49の①」＋「50の①」＋「51の①」））	7		
		所得基準額 (7)×2/3	8		
	積立限度額 ((5)、(6)と(8)のうち少ない金額)		9		
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		

					円
翌期繰越額の計算	期首中部国際空港整備準備金の金額			11	
	当期益金算入額	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中部国際空港整備準備金の金額	12	
			均等益金算入額 (12)×——	13	
		同上以外の場合による益金算入額		14	
		計 (13)＋(14)		15	
	当期積立額のうち損金算入額 (10)			16	
	期末中部国際空港整備準備金の金額 (11)－(15)＋(16)			17	
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中部国際空港整備準備金			18	
	差引 (18)－(17)			19	
	当期分	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	
		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	

（用紙の大きさは、日本工業規格A4）