

第55期 株式会社日本航空インターナショナル 単体決算

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
. 流 動 資 産		. 流 動 負 債	
現金預金	127,613	営業未払金	167,425
営業未収入金	209,284	1年内返済長期借入金	28,723
貯蔵品	57,806	1年内返済親会社長期借入金	19,417
短期前払費用	6,346	1年内償還社債	15,000
繰延税金資産	4,450	未払金	18,476
その他の流動資産	71,258	未払法人税等	1,197
貸倒引当金	160	未払費用	34,677
		前受金	26,795
		預り金	14,657
		航空運送預り金	17,546
		その他の流動負債	34,565
小 計	476,598	小 計	378,480
. 固 定 資 産		. 固 定 負 債	
(有形固定資産)	(729,631)	社 債	180,000
建物	91,798	長期借入金	213,738
構築物	3,596	親会社長期借入金	359,787
機械装置	20,687	退職給付引当金	85,698
航空機	529,720	関連事業損失引当金	3,289
車両運搬具	1,588	その他の固定負債	42,013
工具器具備品	12,808		
土地	45,163	小 計	884,528
建設仮勘定	24,266	負 債 合 計	1,263,009
(無形固定資産)	(56,920)		
ソフトウェア	56,446	資 本 の 部	
その他の無形固定資産	473	. 資 本 金	
(投資その他の資産)	(202,005)	資 本	188,550
投資有価証券	59,095	. 利 益 剰 余 金	
子会社株式	61,522	当期末処分利益	10,454
長期貸付金	12,484	. 株 式 等 評 価 差 額 金	
長期前払費用	2,335	株式等評価差額金	3,142
繰延税金資産	21,899	資 本 合 計	202,147
その他の投資	46,102		
貸倒引当金	1,434	資 産 合 計	1,465,156
小 計	988,557	負 債 ・ 資 本 合 計	1,465,156
資 産 合 計	1,465,156		

第55期 株式会社日本航空インターナショナル 単体決算

損益計算書

平成16年4月 1日から

平成17年3月31日まで

(単位：百万円)

科 目		金 額	
経常損益部の損益	営業収益		1,279,180
	事業収益	1,279,180	
	営業費用		1,248,178
	事業費用	1,053,428	
	販売費及び一般管理費	194,749	
	営業利益		31,002
	営業外収益		56,826
	受取利息及び配当金	3,253	
	為替差益	908	
	その他の営業外収益	52,664	
営業外損益部の損益	営業外費用		39,074
	支払利息	17,397	
	その他の営業外費用	21,676	
	経常利益		48,754
	特別利益		33,620
特別損益部の損益	固定資産売却益	17	
	親会社株式売却益	19,482	
	子会社株式売却益	13,085	
	投資有価証券売却益	509	
	子会社減資払戻差額	187	
	関連会社清算益	337	
	特別損失		29,627
	固定資産処分損	6,883	
	特別退職金	1,249	
	子会社株式評価損	20,457	
投資有価証券評価損	792		
関連事業損失引当金繰入額	244		
税引前当期純利益			52,746
法人税、住民税及び事業税			833
法人税等調整額			8,634
当期純利益			44,946
前期繰越損失			34,492
当期末処分利益			10,454

第55期 株式会社日本航空インターナショナル 単体決算

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

- | | | |
|---------------------|---|--------------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | | |
| 子会社株式及び関連会社株式 | | 移動平均法による原価法 |
| その他有価証券 | 時価のあるもの | 市場価格等による時価法 |
| | | 評価差額は全部資本直入法 |
| | | 売却原価は移動平均法 |
| | 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |
| (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | | 移動平均法による原価法 |
| (3) 固定資産の減価償却方法 | | |
| 航空機 | | |
| 本体（予備原動機を含む。） | | 定額法並びに定率法 |
| 予備部品 | | 定率法 |
| | ボーイング777型機及びその予備部品については、従来の会社所定の耐用年数15年より17年に改定しております。この結果、従来の方法に比べ、当期の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、1,345百万円増加しております。 | |
| 航空機を除く有形固定資産 | | 定額法 |
| 無形固定資産 | | 定額法 |
| (4) 引当金の計上基準 | | |
| 退職給付引当金 | 当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。会計基準変更時差異は、15年で按分し費用処理しております。数理計算上の差異は、発生した翌期より14～15年で定額法により費用処理しております。過去勤務債務は、発生時に費用処理しております。当社を母体企業とする日本航空厚生年金基金は、平成16年9月10日付で現行制度に加え、キャッシュバランス類似制度等を選択制にて導入することを決定しております。この結果、当期の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、51,292百万円増加しております。一般債権は貸倒実績率法、貸倒懸念債権等は回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。関連事業に係る撤退等に伴う損失に備えるため、当社が負担することとなる損失見込額を関連事業損失引当金（商法施行規則第43条に規定する引当金）として計上しております。 | |
| 貸倒引当金 | | |
| 関連事業損失引当金 | | |
| (5) リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | |
| (6) ヘッジ会計の方法 | 原則として、繰延ヘッジ処理によっております。 | |
| (7) 消費税等の会計処理 | 税抜方式によっております。 | |
| (8) 連結納税の適用 | 連結納税制度を適用しております。 | |

第55期 株式会社日本航空インターナショナル 単体決算

2. 貸借対照表関係

- (1) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- | | |
|-------------------|-------------|
| (2) 子会社に対する短期金銭債権 | 19,947 百万円 |
| 子会社に対する短期金銭債務 | 24,407 百万円 |
| 子会社に対する長期金銭債権 | 6 百万円 |
| 子会社に対する長期金銭債務 | 154 百万円 |
| (3) 親会社に対する短期金銭債権 | 2,053 百万円 |
| 親会社に対する短期金銭債務 | 20,516 百万円 |
| 親会社に対する長期金銭債務 | 359,787 百万円 |
- なお、上記金額には、貸借対照表において区分掲記した金額を含んでおります。
- (4) 有形固定資産の減価償却累計額
- | | |
|--|---------------|
| | 1,071,349 百万円 |
|--|---------------|
- (5) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している航空機等があります。
- (6) 担保に供している資産
- | | |
|--------|-------------|
| 航空機 | 342,528 百万円 |
| 建物 | 76,394 百万円 |
| 貯蔵品 | 36,208 百万円 |
| 土地 | 36,450 百万円 |
| 投資有価証券 | 29,162 百万円 |
| 機械装置 | 5,396 百万円 |
- なお、上記金額には、物上保証に供している資産を含んでおります。
- (7) 保証債務
- | | |
|---------------|-------------|
| | 770,134 百万円 |
| 保証予約及び経営指導念書等 | 28,466 百万円 |
- (8) 商法施行規則第124条3号に規定する時価評価に伴う純資産増加額
- | | |
|--|-----------|
| | 3,142 百万円 |
|--|-----------|

3. 損益計算書関係

- (1) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- (2) 子会社との取引高
- | | |
|------------|-------------|
| 営業収益 | 24,196 百万円 |
| 営業費用 | 216,885 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 2,877 百万円 |
- (3) 親会社との取引高
- | | |
|------------|------------|
| 営業収益 | 1,144 百万円 |
| 営業費用 | 3,733 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 19,346 百万円 |
- (4) 1株当たり当期純利益
- | | |
|--|---------|
| | 25円20 銭 |
|--|---------|