

# 貸借対照表

2024年 3月 31日 現在

株式会社 JALスカイ大阪

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	[ 438,780,639 ]	<b>【流動負債】</b>	[ 186,677,695 ]
現金及び預金	23,008,787	営業未払金	58,189,025
営業未収入金	214,100,726	未払金	5,461,195
未収入金	2,354,498	未払費用	81,203,807
未収通算税効果額	38,285,818	預り金	12,700,804
仮払金	210,000	未払消費税	28,632,864
立替金	9,947,083	未払法人税等	490,000
短期前払費用	681,446		
短期貸付金	150,192,281		
<b>【固定資産】</b>	[ 223,200,835 ]	<b>【固定負債】</b>	[ 267,586,769 ]
(有形固定資産)	( 1 )	退職給付引当金	267,586,769
工具器具備品	362,000	負債の部合計	454,264,464
減価償却累計額	△ 361,999		
(無形固定資産)	( 1,148,054 )		
電話加入権	593,320	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	806,000	<b>【株主資本】</b>	[ 207,717,010 ]
減価償却累計額	△ 251,266	<b>【資本金】</b>	[ 30,000,000 ]
(投資その他の資産)	( 222,052,780 )	<b>【資本剰余金】</b>	[ 10,000,000 ]
長期前払費用	3,492,534	資本準備金	10,000,000
繰延税金資産(固定)	218,560,246	<b>【利益剰余金】</b>	[ 167,717,010 ]
		(その他利益剰余金)	( 167,717,010 )
		繰越利益剰余金	167,717,010
		純資産の部合計	207,717,010
資産の部合計	661,981,474	負債・純資産の部合計	661,981,474

# 個別注記表

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

株式会社 JALスカイ大阪

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …… 最終仕入原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

1998年4月1日以降に取得した建物および2016年4月1日以降に取得した建物  
付属設備及び構築物については定額法、それ以外のものについては定率法を採用  
しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 退職給付引当金

従業員の退職給与に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき  
計上しております。

### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 収益の計上基準

当社は、日本航空株式会社からの受託契約に基づく航空旅客サービスを提供しており、  
定額部分については契約期間にわたって、従量部分については役務提供完了の時点で収益  
を認識しております。

#### (2) 資産除去債務に関する会計基準の適用

当社は、賃貸借契約に基づき使用する事務所等について、退去時における原状回復に係る  
債務を有しておりますが、当該債務に関連する賃貸資産の使用期限が明確でなく、現時点で  
移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

## II. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当事業年度末における発行済株式数

株式の種類	前事業年度 末の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度 末の株式数
普通株式	14,070株	—	—	14,070株