

貸借対照表

平成 28年 3月 31日現在

株式会社 JALナビア

単位：円

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	3,592,470,003	【流動負債】	980,140,616
現金及び預金	23,898,810	営業未払金	377,371,850
営業未収入金	977,412,316	未払金	16,903,857
短期貸付金	2,402,376,075	未払費用	148,061,934
未収入金	1,384,642	未払個別帰属額	104,061,440
貯蔵品	670,309	未払住民税	9,163,800
前払金	729,951	未払事業税	18,380,900
短期前払費用	153,093,905	未払消費税	98,192,474
立替金	8,605,668	未払事業所税	19,356,700
繰延税金資産（流動）	24,298,327	前受金	160,075,600
		預り金	28,572,061
【固定資産】	176,623,857	【固定負債】	774,631,320
（有形固定資産）	23,285,498	退職給付引当金	774,631,320
建物付属設備	69,280,982		
建物減価償却累計額	△ 60,586,004		
工具器具備品	35,940,283		
器具備品減価償却累計額	△ 21,349,763		
（無形固定資産）	8,117,728	負債の部 合計	1,754,771,936
電話加入権	4,945,319	純資産の部	
ソフトウェア	3,172,409	【株主資本】	
（投資その他の資産）	145,220,631	【資本金】	50,000,000
差入保証金	3,000,000	【資本剰余金】	82,310,235
敷金	7,283,900	（その他資本剰余金）	82,310,235
長期前払費用	5,666,293	【利益剰余金】	1,882,011,689
繰延税金資産（固定）	129,270,438	（利益準備金）	12,500,000
		（その他利益剰余金）	1,869,511,689
		別途積立金	80,000,000
		繰越利益剰余金	1,789,511,689
		純資産の部合計	2,014,321,924
資産の部 合計	3,769,093,860	負債・純資産の部 合計	3,769,093,860

個別注記表

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日

株式会社 JAL ナビア

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準および評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）

貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）

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。

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

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）にわたり均等償却しております。

数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）にわたり均等償却しております。

4. 収益及び費用の計算基準

① 収益の計上基準

役務提供収入・・・・・・・・役務提供基準

旅行業務収入・・・・・・・・出発日基準

物品売上・・・・・・・・販売日基準

② 売上原価及び費用の計上基準

役務提供原価・・・・・・・・役務提供基準

旅行業務商品仕入・・・・出発日基準

物品仕入・・・・・・・・検収日基準

費用については、発生主義により認識計上しております。

5. その他の計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

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かか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、現在のところ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出来ません。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.発行済み株式に関する事項

当事業年度末における発行済み株式の数・・・1,000株

2.配当に関する事項

①配当金支払額

平成27年6月23日開催の第27回定時株主総会決議による配当に関する事項

配当金の総額	123,723千円
1株当たりの配当額	123,722円25銭
基準日	平成27年3月31日
効力発生日	平成27年6月24日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌期になるもの

平成28年6月24日開催の第28回定時株主総会決議において次の通り付議いたします。

配当金の総額	104,716千円
1株当たりの配当額	104,715円21銭
配当の原資	利益剰余金
基準日	平成28年3月31日
効力発生日	平成28年6月25日