

# 貸借対照表

平成 27 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
【流動資産】	【 440,364,615 】	【流動負債】	【 146,538,359 】
現金・預金	1,225,055	営業未払金	57,358,172
営業未収入金	125,380,236	未払金	3,692,653
貯蔵品	322,240	未払法人税個別帰属額	17,462,863
前払費用	7,336,257	未払法人税等	2,831,800
立替金	401,993	未払費用	20,806,702
短期貸付金	300,550,076	預り金	2,174,569
その他流動資産	1,830,876	未払消費税	42,211,600
繰延税金資産	3,317,882		
		【固定負債】	【 150,233,929 】
【固定資産】	【 30,303,606 】	退職給付引当金	150,233,929
(有形固定資産)	( 1 )	負債の部合計	296,772,288
工具器具備品	362,000	純 資 産 の 部	
工具器具備品減価償却累計額	△ 361,999	【株主資本】	【 173,895,933 】
(無形固定資産)	( 593,320 )	【資本金】	【 30,000,000 】
電話加入権	593,320	【資本剰余金】	【 10,000,000 】
(投資その他の資産)	( 29,710,285 )	資本準備金	10,000,000
長期前払費用	5,141,934	【利益剰余金】	【 133,895,933 】
繰延税金資産	24,568,351	(その他利益剰余金)	( 133,895,933 )
		繰越利益剰余金	133,895,933
		純資産の部合計	173,895,933
資産の部合計	470,668,221	負債・純資産の部合計	470,668,221

# 個 別 注 記 表

自 平成26年4月1日 至 平成27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. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成19年3月31日以前のものについては、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。

### 2. 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額に基づき計上しております。

会計基準変更時差異(24,332,770円)は、15年にわたり均等償却しております。

### 3. 収益及び費用の計上基準

#### (1) 収益の計上基準

役務提供収入については、役務提供基準により計上しております。

#### (2) 費用の計上基準

費用については、発生主義により認識し計上しております。

### 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) 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。