

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

株式会社 JALスカイ札幌

単位: 円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 506,154,361 】	【流動負債】	【 159,044,536 】
現金及び預金	4,863,410	営業未払金	73,864,549
営業未収入金	124,014,391	未払金	1,543,834
貯蔵品	44,278	1年内振替長期未払金	3,223,423
短期前払費用	13,683,951	未払法人税個別帰属額	16,224,410
短期貸付金	340,539,724	未払法人税等	193,000
1年内回収従業員長期貸付金	41,170	未払消費税等	39,518,100
未収入金	3,773,700	未払費用	19,365,378
立替金	46,100	預り金	5,111,842
繰延税金資産	18,201,637	【固定負債】	【 88,757,011 】
その他流動資産	946,000	退職給付引当金	85,533,592
【固定資産】	【 42,930,605 】	長期未払金	3,223,419
(有形固定資産)	(1)		
工具器具備品	1,090,000	負債の部合計	247,801,547
備品減価償却累計額	△ 1,089,999	純 資 産 の 部	
(無形固定資産)	(295,568)	【株 主 資 本】	【 301,283,419 】
電話加入権	295,568	【資 本 金】	【 30,000,000 】
(投資その他の資産)	(42,635,036)	【資本剰余金】	【 25,000,000 】
出資金	50,000	資本準備金	10,000,000
敷金	6,290,000	その他資本剰余金	15,000,000
従業員長期貸付金	42,456	【利益剰余金】	【 246,283,419 】
差入保証金	0	利益準備金	1,920,000
長期前払費用	5,161,000	(その他利益剰余金)	(244,363,419)
繰延税金資産	31,091,580	繰越利益剰余金	244,363,419
		純資産の部合計	301,283,419
資産の部合計	549,084,966	負債・純資産の部合計	549,084,966

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

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)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

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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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。

3. 引当金の計上基準

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。

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

役務提供収入につきましては、役務提供完了基準により計上しております。

(2)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。

(3)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. 発行済株式に関する事項

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	807 株	—	—	807 株

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成 26 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	80,700,000 円
1 株当たりの配当額	100,000 円
基 準 日	平成 26 年 3 月 31 日
効 力 発 生 日	平成 26 年 6 月 23 日