

2021年6月23日

## 第38期決算公告

鹿児島県霧島市溝辺町麓字德利山787番地4

日本エアコンピューター株式会社

代表取締役社長 越智 健一郎

### 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	6,700,912	流動負債	2,222,313
現金・預金	792,242	営業未払金	1,095,798
営業未収入金	1,356,595	リース債務	11,352
貯蔵品	613,838	未払金	34,928
未収入金	304,919	未払法人税等	4,218
関係会社短期貸付金	3,253,132	未払消費税等	153,653
その他流動資産	490,219	未払費用	734,206
貸倒引当金	△110,035	預り金	177,390
		その他流動負債	10,763
固定資産	10,764,785		
有形固定資産	10,655,021	固定負債	2,764,243
建物	2,418,878	リース債務	163,091
構築物	29,375	預り保証金	1,500
機械装置	3,338,500	退職給付引当金	2,582,755
航空機	10,367,774	その他固定負債	16,896
車両運搬具	120,419		
工具器具備品	846,730		
建設仮勘定	294,071		
減価償却累計額	△6,760,729		
無形固定資産	31,588	負債合計	4,986,556
ソフトウェア	25,825		
電話加入権	5,763		
投資その他の資産	78,175		
投資有価証券	31,000	株主資本	12,479,141
差入保証金	24,862	資本金	300,000
長期貸付金	13,144	利益剰余金	12,179,141
長期前払費用	8,706	利益準備金	75,000
その他投資	462	その他利益剰余金	12,104,141
		繰越利益剰余金	12,104,141
		純資産合計	12,479,141
資産合計	17,465,698	負債・純資産合計	17,465,698

## 個別注記表

### 1. 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

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

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

主として移動平均法による原価法

(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定額法

##### ② 無形固定資産

定額法

##### 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (3) 外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### (4) 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の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度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による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

#### (5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の総数に関する事項

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	6,000株	－株	－株	6,000株