

2023年6月23日

第40期決算公告

鹿児島県霧島市溝辺町麓字德利山 787 番地 4

日本エアコミュニーター株式会社

代表取締役社長 武井 真剛

貸借対照表

(2023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	5,878,810	流 動 負 債	2,290,884
現金・預金	16,661	営業未払金	1,362,911
営業未収入金	2,155,415	1年内返済長期借入金	340,480
貯 蔵 品	856,423	リ ー ス 債 務	12,564
未 収 入 金	94,066	未 払 金	5,803
関係会社短期貸付金	2,464,241	未払法人税等	34,225
その他流動資産	292,002	未払消費税等	217,441
		未払費用	258,269
		預 り 金	36,716
		その他流動負債	22,471
固 定 資 産	11,817,071	固 定 負 債	4,227,561
有形固定資産	11,370,521	長期借入金	1,464,080
建 物	2,438,149	リ ー ス 債 務	138,584
構 築 物	29,375	預 り 保 証 金	1,500
機 械 装 置	1,644,250	退職給付引当金	2,609,693
航 空 機	13,337,362	その他固定負債	13,703
車 両 運 搬 具	106,998		
工 具 器 具 備 品	734,529		
建 設 仮 勘 定	10,964		
減価償却累計額	△6,931,108		
無形固定資産	109,279	負 債 合 計	6,518,445
ソフトウェア	105,361		
電話加入権	3,917		
投資その他の資産	337,270		
投資有価証券	31,000	純 資 産 の 部	
差入保証金	24,278	株 主 資 本	11,177,436
長期貸付金	31,928	資 本 金	300,000
長期前払費用	249,647	利 益 剰 余 金	10,877,436
その他投資	416	利 益 準 備 金	75,000
		その他利益剰余金	10,802,436
		繰越利益剰余金	10,802,436
		(うち当期純利益)	(267,383)
		純 資 産 合 計	11,177,436
資 産 合 計	17,695,882	負 債 ・ 純 資 産 合 計	17,695,882

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

市場価格のないもの

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 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 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) 収益の計上基準

当社は、航空機による旅客輸送サービス、貨物及び郵便の航空輸送サービス等を顧客に提供しております。当該履行義務は、通常、航空輸送役務の完了時点に充足されます。

(6) 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