

# 第35期決算公告

沖縄県那覇市山下町3番24号  
 琉球エアークommuter株式会社  
 代表取締役社長 金城清典

## 貸借対照表 (2020年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	2,750,413	<b>流動資産</b>	798,744
現金・預金	1,469,635	買掛金	468,720
売掛金	698,453	未払金	118,125
貯蔵品	259,792	未払費用	121,602
前払費用	18,364	未払法人税等	265
未収入金	66,204	未払消費税等	10,739
未収還付法人税等	78,366	預り金	11,816
立替金	119,012	仮受金	67,475
仮払金	26,921		
未収還付消費税等	13,663		
<b>固定資産</b>	488,448	<b>固定負債</b>	193,859
<b>有形固定資産</b>	474,301	退職給付引当金	193,859
建物	45,905		
機械・装置	54,260		
航空機	192,130	<b>負債合計</b>	992,604
車両及び運搬具	11,230		
工具・器具・備品	169,096		
建設仮勘定	1,678		
<b>無形固定資産</b>	11,901	(純資産の部)	
ソフトウェア	10,155	<b>株主資本</b>	2,246,257
電話加入権	1,745	<b>資本金</b>	396,000
<b>投資その他の資産</b>	2,245	<b>利益剰余金</b>	1,850,257
差入保証金	60	その他利益剰余金	1,850,257
長期貸付金	36,802	繰越利益剰余金	1,850,257
長期前払費用	2,185		
貸倒引当金(△)	▲ 36,802		
		<b>純資産合計</b>	2,246,257
<b>資産合計</b>	3,238,862	<b>負債・純資産合計</b>	3,238,862

## 個別注記表

### 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) 棚卸資産の評価方法   | 移動平均法による原価法 |
| (2) デリバティブの評価方法 | 時価法         |

#### 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. 引当金の計上基準

- |             |     |
|-------------|-----|
| (1) 退職給付引当金 | 簡便法 |
|-------------|-----|

#### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) リース取引の処理方法

「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号、平成19年3月30日改定)を適用している。

- |               |         |
|---------------|---------|
| (2) ヘッジ会計の処理  | 繰延ヘッジ処理 |
| (3) 消費税等の会計処理 | 税抜方式    |

#### 5. 重要な会計方針の変更

##### (1) 税効果会計における繰延税金資産の回収可能性の検討方法の変更

2020年度より日本航空にて新会計基準IFRS(\*)が導入されることから、税効果会計における繰延税金資産の回収可能性の検討方法を、過去3年間の課税所得により回収可能性を検討する「簡便法」から、将来の課税所得を見積判断する「原則法」へ変更する。「原則法」において今期の繰延税金資産の回収可能性はなしと判断し、前期までの繰延税金資産全額80百万円を法人税等調整額に計上する。

(\*)IFRS(アイ・エフ・アール・エス)とは、国際財務報告基準(International Financial Reporting Standards)の略