

平成18年6月22日

貸借対照表

平成18年3月31日現在

(単位:千円)

資産の部		負債・資本の部	
科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
I. 流動資産	3,806,478	I. 流動負債	3,524,899
現金・預金	89,827	営業未払金	1,941,548
営業未収入金	1,261,748	未払金	29,247
貸付金	1,739,692	未払法人税等	1,425
その他流動資産	708,525	未払事業税等	2,409
繰延税金資産	14,501	未払消費税	3,378
貸倒引当金	▲ 7,817	未払費用	272,841
II. 固定資産	703,865	旅行前受金	284,670
(有形固定資産)	(118,304)	預り旅行券	459,188
建物等	45,898	未精算旅行券	515,766
器具備品	55,406	その他流動負債	14,423
土地	17,000	II. 固定負債	660,225
(無形固定資産)	(84,704)	長期未払金	99,964
電話加入権	962	長期預り金	238,460
ソフトウェア	83,742	退職給付引当金	321,800
(投資その他の資産)	(500,855)	負債の部合計	4,185,125
投資有価証券	11,475	(資本の部)	
差入保証金	262,962	I. 資本金	250,024
長期前払費用	26,804	II. 資本剰余金	200,025
その他投資	87,636	資本準備金	200,025
繰延税金資産	145,152	III. 利益剰余金	▲ 125,350
貸倒引当金	▲ 33,175	当期末処理損失	125,350
		IV. 株式等評価差額金	518
		資本の部合計	325,217
資産合計	4,510,343	負債・資本合計	4,510,343

損 益 計 算 書

自 平成17年 4月 1日

至 平成18年 3月31日

(単位:千円)

区 分	金 額	
[経 常 損 益 の 部]		
I. 営業損益の部		
1. 営業収益		
売上高		
旅行売上	22,195,861	
その他売上	54,316	22,250,178
2. 営業費用		
売上原価		
旅行原価	20,148,565	
その他原価	43,403	20,191,968
売上総利益		2,058,209
3. 販売費及び一般管理費		2,112,220
営業損失		54,010
II. 営業外損益の部		
1. 営業外収益		
受取利息	4,617	
受取配当金	211	
為替差益	11	
雑収	23,374	28,215
2. 営業外費用		
支払利息・割引料	175	
雑損失	12,967	13,143
経常損失		38,938
[特 別 損 益 の 部]		
I. 特別利益		
投資有価証券売却益	12,662	
貸倒引当金戻入	8,976	
営業譲渡益	24,487	
前期損益修正益	5,785	
その他特別利益	7,014	58,925
II. 特別損失		
固定資産除却損	7,481	
投資有価証券売却損	351	
前期損益修正損	10,758	
固定資産減損損失	49,177	
特別退職金	98,797	
その他特別損失	8,502	175,069
税引前当期純損失		155,082
法人税・住民税および事業税額		▲ 44,618
法人税等調整額		48,398
当期純損失		158,862
前期繰越利益		33,512
当期未処理損失		125,350

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 関連会社株式 …… 総平均法による原価法
 - その他有価証券
 - 時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定）
 - 時価のないもの …… 総平均法による原価法
2. 固定資産の減価償却方法
 - 有形固定資産 …… 定率法
但し、建物の平成10年4月以降取得したものは、定額法によっております。
 - 無形固定資産 …… 定額法
3. 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し回収不能見込額を計上しております
 - 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当期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。
4. リース取引の処理方法
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。
5. 連結納税について
当期より日本航空グループとして連結納税制度を適用しております。
6. 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

II 貸借対照表関係

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 貸付金は、日本航空グループ内の資金を一元化して効率活用することを目的とする株式会社ジャルキャピタルに対する預け額であります。
3. 有形固定資産の減価償却累計額 99,372千円
4. 支配株主に対する短期金銭債権 49,073千円
支配株主に対する短期金銭債務 3,403千円
5. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産として、パソコン・サーバー等コンピュータ周辺機器一式及び通信・端末機器、車両運搬具があります。

III 損益計算書関係

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 支配株主との取引高
 - 営業収益 12,172千円
 - 営業費用 14,879千円
 - 営業取引以外の取引高 なし
3. 1株当たり当期純損失 30,727円78銭