

貸借対照表

2009年3月31日現在

科目	金額	科目	金額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	9,353,570	流動負債	8,643,213
現金及び預金	382,232	営業未払金	4,387,879
営業未収入金	5,727,501	短期借入金	115,563
貯蔵品	2,358,860	1年内返済長期借入金	2,005,251
未収入金	536,402	未払金	648,215
短期貸付金	28,141	1年内リース債務	254,822
前払費用	161,011	未払費用	1,110,511
その他の流動資産	161,779	未払法人税等	19,249
貸倒引当金	△ 2,360	前受金	20,543
		預り金	70,066
		繰延税金負債	11,109
固定資産	20,688,293	固定負債	9,703,580
有形固定資産	17,438,399	長期借入金	4,147,713
建物	1,931,852	退職給付引当金	4,165,474
構築物	31,761	長期未払金	59,000
機械装置	153,814	長期リース債務	1,112,097
航空機	15,009,307	その他の固定負債	219,295
車両運搬具	51,667	負債合計	18,346,794
工具器具備品	215,433	(純資産の部)	
建設仮勘定	44,562	I 株主資本	
無形固定資産	331,523	1 資本金	4,537,200
ソフトウェア	317,250	2 資本剰余金	
その他の無形固定資産	14,273	(1) 資本準備金	3,000,000
投資その他の資産	2,918,371	資本剰余金合計	3,000,000
投資有価証券	420,965	3 利益剰余金	
関係会社株式	558,864	(1) 利益準備金	125,000
長期貸付金	79,890	(2) その他利益剰余金	
繰延税金資産	1,804,486	繰越利益剰余金	4,008,832
その他の投資	63,469	利益剰余金合計	4,133,832
貸倒引当金	△ 9,304	株主資本合計	11,671,032
		II 評価・換算差額等	
		1 その他有価証券評価差額金	7,204
		2 繰延ヘッジ損益	16,832
		評価・換算差額等合計	24,037
資産合計	30,041,864	純資産合計	11,695,069
		負債・純資産合計	30,041,864

損 益 計 算 書

自 2008年 4月 1日

至 2009年 3月 31日

科 目	金	額
売 上 高	千円	千円
航空運送収益	47,063,196	47,063,196
売 上 原 価		42,581,856
航空運送費	42,581,856	
売上総利益		4,481,339
販売費及び一般管理費		4,819,419
営業損失		338,080
営業外収益		147,687
受取利息及び配当金	29,336	
その他の営業外収益	118,351	
営業外費用		180,226
支払利息	85,606	
その他の営業外費用	94,620	
経常損失		370,619
特別利益		327,933
貸倒引当金戻入	200,000	
運航費補助金	111,636	
その他の特別利益	16,297	
特別損失		65,750
固定資産処分損	54,088	
その他の特別損失	11,661	
税引前当期純損失		108,437
法人税、住民税及び事業税		11,720
法人税等調整額		284,815
当期純損失		404,972

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

① 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法

② その他有価証券

a) 時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法による。)

b) 時価のないもの

総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

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

当該事業年度より、企業会計基準第9号「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

この影響により、営業損失、経常損失、税引前当期純損失がそれぞれ19,587千円増加している。

(3) 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

なお、所有権移転ファイナンス・リースによる取得資産も同様である。

(2) 無形固定資産

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を適用している。

3. 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検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 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及び年金資産の見込額に基づき計上している。

・会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理することとしている。

・過去勤務債務については、そ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年数(13年)による定額法により、その発生年度から費用処理することとしている。

・数理計算上の差異については、そ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年数(13、15年)による定額法により按分した額をそれぞれの発生年度の翌期から費用処理している。

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、新基準を適用しているが、これによる影響はない。

なお、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(平成20年4月1日)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をしている。

(2) ヘッジ会計の処理

繰延ヘッジ処理を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式としている。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産および担保に係る債務 (単位:千円)

種 類	担保に供している資産		担保に係る債務	
	期末帳簿価額	担保権の種類	内 容	期末残高
建物 (格納庫)	1,410,080	抵当権	長期借入金	100,890
航空機 (JA8933)	1,602,924	抵当権	長期借入金	700,000
航空機 (JA8934)	1,762,283	抵当権	長期借入金	973,580
航空機 (JA8523)	890,365	抵当権	長期借入金	403,669
航空機 (JA8524)	1,012,174	抵当権	長期借入金	194,000
航空機 (JA8953)	577,947	抵当権	長期借入金	571,800
航空機 (JA8597)	1,687,218	抵当権	長期借入金	1,662,500
航空機 (JA8954)	262,973	抵当権	長期借入金	249,300
航空機 (JA8939)	1,473,389	抵当権	長期借入金	1,297,225
合 計	10,679,359			6,152,964

(注 1) 上記の借入金は、1年以内返済予定額を含んでいる。

(注 2) 航空機 (JA8597、JA8954、JA8939) の長期借入金の担保は当該事業年度において発生した。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 14,248,146 千円

3. 有形固定資産の圧縮記帳額 295,954 千円

4. 保証債務の明細 (単位:千円)

被保証者	保証金額	被保証債務の内容
J T A インフォコム(株)	—	短期の銀行借入債務 保証限度額 200,000 千円
J T A 商 事(株)	—	短期の銀行借入債務 保証限度額 200,000 千円
琉 球 エアークommューター(株)	453,120	長期の銀行借入債務
	161,192	沖縄振興開発金融公庫借入債務
合 計	614,312	

5. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務 (単位:千円)

区分 会社名	短期金銭債権	長期金銭債権	短期金銭債務	長期金銭債務
(株)日本航空インターナショナル	4,671,452	—	2,891,611	—
J T A 商 事 (株)	210,419	—	4,874	—
JTA ササンスカイサービス(株)	5,521	—	2,436	—
琉 球 エアークommューター(株)	469,929	—	283,109	—
J T A インフォコム(株)	2,829	—	60,828	—
(株)J A L スカイ那 覇	13,523	—	76,673	—
沖縄エアポートサービス(株)	1,134	—	106,441	—
(株)シ ャル 沖 縄	43,028	—	20,868	—
沖縄給油施設(株)	1,323	—	—	—
合 計	5,419,158	—	3,446,843	—

6. 取締役、監査役に対する金銭債権債務

金銭債務 24,940 千円

税効果会計関係に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、固定資産減価償却超過額の否認等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、繰延ヘッジ評価換算差額等であります。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社および法人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注4)	科目	期末残高 (注4)
親会社	(株)日本航空 インターナショナル	被所有 直接 70.1%	機材の賃貸借 原材料購入 業務受委託 その他	役員提供収入整備 (注1)	3,551,594	営業未収入金 (注3)	4,641,660
				付帯収益航空機賃貸 (注1)	1,830,303	その他債権	29,791
				付帯収入その他 (注1)	914,780		
				航空燃料費(注1)	10,244,059	営業未払金	2,615,834
				整備外注費(注1)	3,931,326	その他債務	275,776
				販売手数料(注1)	2,104,762		
				地上サービス費(注1)	1,181,116		
				その他費用(注1)	2,050,962		
資産売買(注1)	225,355						
			被債務保証(注2)	100,890	—	—	
主要株主	沖縄県	被所有 直接 12.9%	航空政策 その他	補助金の受給	112,201	未収入金	71,803
				着陸料	223,273	営業未払金	39,130

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2) 当社の借入金について、(株)日本航空インターナショナルの債務保証を受けております。

(注3) 収入管理業務委託に伴う旅客収入及び貨物収入の営業未収入金(3,559,146千円)が含まれております。

(注4) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

2. 子会社および関連会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注6)	科目	期末残高 (注6)
子会社	琉球エアークommuter (株)	所有 直接 74.5%	業務受託 その他	役員提供収入地上 サービス費(注1)	340,360	営業未収入金	433,040
				役員提供収入整備 (注1)	336,579	その他債権	36,888
				役員提供収入販売 (注1)	43,298		
				その他収入(注1)	112,644		
				受取利息(注2)	141		
				貸付金、長期債権の回収 (注2)	550,792		
			その他費用(注1)	155,923	営業未払金 (注5)	270,890	
			債務保証(注3)	614,312	—	—	
子会社	JTA商事(株)	所有 直接 100.0%	旅行商品企画 業務受託 その他	役員提供収入販売 (注1)	27,773	営業未収入金	204,921
				その他収入(注1)	36,016	その他債権	5,498
				受取配当金(注4)	20,000		
				その他費用(注1)	185,751	営業未払金 その他債務	4,507 367

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2) 貸付金は、市場金利を勘案して決定しております。

(注3) 琉球エアークommuter(株)の借入金について、当社は債務保証を行っております。

(注4) 定時株主総会にて決定した受取配当金になります。

(注5) 収入管理業務受託に伴う旅客収入及び貨物収入の営業未払金(270,291千円)が含まれております。

(注6) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

3. 兄弟会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注3)	科目	期末残高 (注3)
親会社の子会社	(株)ジャル キャピタル	—	資金貸借取引 航空機リース	受取利息 (注2)	5,101	—	—
				航空機材賃借料 (注1)	1,638,360	その他債務	531,400
				その他費用 (注1)	2,731	長期債務	1,168,897
				支払利息 (注2)	11,626		
				資産売買 (注1)	1,367,636		
資金貸借 (注2)	54,167,258	短期借入金	115,563				

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

資産売買には所有権移転ファイナンス・リースによる取得を含んでおります。

(注2) 貸付金及び借入金は、市場金利を勘案して決定しております。

(注3) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

1 株当たり情報

1 株当たり純資産額

1,293 円 70 銭

1 株当たり当期純損失

44 円 79 銭