

貸借対照表

2016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)	
流動資産	17,218,605	流動負債	7,911,416
現金及び預金	678,422	営業未払金	4,687,289
営業未収入金	5,245,380	1年内返済長期借入金	728,180
貯蔵品	1,254,887	未払金	155,136
未収入金	189,356	未払法人税等	1,914,037
未収還付消費税	94,760	未払費用	247,619
短期貸付金	9,123,387	前受金	30,537
前払費用	117,670	預り金	56,084
繰延税金資産	288,693	その他の流動負債	92,531
その他の流動資産	227,516		
貸倒引当金	△ 1,470		
固定資産	23,308,528	固定負債	6,896,154
有形固定資産	19,814,642	長期借入金	2,609,592
建物	1,259,536	退職給付引当金	4,064,107
構築物	2,562	長期未払金	24,142
機械装置	149,717	資産除去債務	29,039
航空機	8,032,708	預り保証金	138,545
車両運搬具	53,115	その他の固定負債	30,727
工具器具備品	228,811		
建設仮勘定	10,088,189		
無形固定資産	303,856	負債合計	14,807,571
ソフトウェア	292,142	(純資産の部)	
その他の無形固定資産	11,713	株主資本	
投資その他の資産	3,190,030	資本金	4,537,200
投資有価証券	484,995	資本剰余金	
関係会社株式	529,575	資本準備金	3,000,000
繰延税金資産	1,479,898	資本剰余金合計	3,000,000
その他の投資	697,115	利益剰余金	
貸倒引当金	△ 1,555	利益準備金	125,000
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	18,075,717
		利益剰余金合計	18,200,717
		株主資本合計	25,737,917
		評価・換算差額等	
		その他有価証券評価差額金	39,890
		繰延ヘッジ損益	△ 58,245
		評価・換算差額等合計	△ 18,354
		純資産合計	25,719,563
資産合計	40,527,134	負債・純資産合計	40,527,134

損 益 計 算 書

自 2015年 4月 1日

至 2016年 3月 31日

(単位:千円)

科 目	金	額
売上高		41,485,497
航空運送収益	41,485,497	
売上原価		30,360,841
航空運送費	30,360,841	
売上総利益		11,124,655
販売費及び一般管理費		3,161,656
営業利益		7,962,999
営業外収益		167,093
受取利息及び配当金	155,551	
その他	11,541	
営業外費用		219,264
支払利息	12,512	
その他	206,752	
経常利益		7,910,827
特別利益		5,946
固定資産売却益	1,544	
その他	4,402	
特別損失		466,154
固定資産処分損等	9,779	
減損損失	452,133	
その他	4,241	
税引前当期純利益		7,450,619
法人税、住民税及び事業税		2,599,268
法人税等調整額		△ 117,713
当期純利益		4,969,064

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) 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り算定。)

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)

(3) デリバティブの評価基準及び評価方法

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

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、当事業年度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。

・過去勤務費用については、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事業年度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) ヘッジ会計の処理

原則として、繰延ヘッジ処理を採用している。

なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については、振当処理によっている。

(2) 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)

(1) 担保に供している資産

航空機 4,255,127 千円

(2) 担保に係る債務

長期借入金 3,337,772 千円

(注)上記の借入金は、1年以内返済予定額を含んでいる。

2.有形固定資産の減価償却累計額 15,113,806 千円

3.有形固定資産の圧縮記帳累計額 283,580 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
(株)JAL JTAセールス	—	短期の銀行借入債務 保証限度額 200,000 千円
琉球エアコミューター(株)	21,668	沖縄振興開発金融公庫借入債務
合 計	21,668	

5.関係会社に対する金銭債権および金銭債務

(単位:千円)

短期金銭債権 14,184,136 千円

長期金銭債権 —

短期金銭債務 3,822,465 千円

長期金銭債務 —

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

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原因は、前払年金費用、資産除去債務に対応する除去費用、その他有価証券評価差額等によるものである。

2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 28 年法律第 15 号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成 28 年法律第 13 号)が平成 28 年3月29日に成立したことに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成 28 年 4 月1日以降に開始する各事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の 31.51%から 30.15%(平成 28 年度)、29.92%(平成 30 年度以降)に変更している。この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が 89,530 千円減少し、法人税等調整額が 88,746 千円、繰延ヘッジ損失が 1,134 千円、その他有価証券評価差額金が 349 千円それぞれ増加している。

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)

種類	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	日本航空(株)	被所有 直接 72.8%	原材料購入 業務受委託 資金貸借取引 その他	役務提供収入整備、 役務提供収入旅客 GH、その他 (注1)	2,505,612	営業未収入金 (注2)	4,415,950
				航空燃料費 (注1)	7,965,798	営業未払金	3,069,905
				販売手数料 (注1)	1,103,766	未払費用	39,198
				地上サービス費 (注1)	1,735,572		
				その他の費用 (注1)	1,209,232		
				資金の貸付及び借入 (注4)	—	短期貸付金	9,113,827

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いる。

(注2) 収入管理業務委託に伴う旅客収入、貨物収入の営業未収入金(3,854,314千円)が含まれている。

(注3) 取引金額には消費税を含めていない。期末残高には消費税を含めている。

(注4) JALグループが運営するCMS(キャッシュ・マネジメントシステム)による取引のため、取引金額は記載を省略している。
また、利率については、市場金利を勘案し合理的に決定している。

1 株当たり情報

1 株当たり純資産額

2,845 円 08 銭

1 株当たり当期純利益

549 円 68 銭