

2021年6月23日

第24期決算公告

北海道札幌市東区丘珠町丘珠空港内
株式会社北海道エアシステム
代表取締役社長 武村 栄治

貸借対照表

(2021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	1,137,815	流動負債	792,098
現金及び預金	110,872	前受金	5,300
営業未収入金	435,836	1年内返済長期借入金	230,000
貯蔵品	103,623	1年内返済リース債務	10,736
短期貸付金	423,891	1年内返済長期未払金	477
前払費用	27,219	未払金	21,775
未収入金	11,196	営業未払金	455,375
立替金	1,088	未払消費税	3,432
未収法人税等	23,088	預り金	51,880
その他流動資産	997	未払事業所税	6,908
固定資産	4,782,028	未払賞与	6,212
(有形固定資産)	(4,536,835)	固定負債	3,988,114
建物	6,090	長期借入金	3,908,000
機械装置	60,125	リース債務	20,913
車両運搬具	6,830	長期未払金	1,769
工具器具備品	47,663	退職給付引当金	57,431
航空機	4,207,342	負 債 の 部 合 計	4,780,212
建設仮勘定	208,783	純 資 産 の 部	
(無形固定資産)	(1,095)	株主資本	1,139,631
電話加入権	291	資本金	490,000
ソフトウェア	790	資本剰余金	52,205
商標権	13	資本準備金	52,205
(投資その他の資産)	(244,097)	利益剰余金	597,426
差入保証金	6,995	(その他利益剰余金)	(597,426)
長期前払費用	112	繰越利益剰余金	597,426
繰延税金資産	235,989	純 資 産 の 部 合 計	1,139,631
長期従業員貸付金	1,000	資 産 の 部 合 計	5,919,843
資 産 の 部 合 計	5,919,843	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	5,919,843

※千円未満を切り捨てて表示しております。

※当期純損失は494,678,295円

個 別 注 記 表

I. 記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
定額法によっております。
- (2) 無形固定資産
定額法によっております。
- (3) リース資産
定額法によっております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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。

なお、当事業年度末においては、回収不能見込額がないため、貸倒引当金を計上しておりません。

(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を計上しております。

3. 収益の計上基準

航空機による運送サービスを顧客へ提供しており、運送の完了をもって収益を認識しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

III. 会計方針の変更に関する注記

当事業年度より、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準委員会 企業会計基準第 29 号）を適用しております。この変更による財務諸表に与える影響はありません。

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項 普通株式 当事業年度末の株式数 17,740 株

V. 資産除去債務に関する注記

当社は、事務所・空港設備等の不動産賃貸借契約に基づく、退去時の原状回復に係る債務等を有しております。当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確ではなく、現時点において将来退去する予定がないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができないため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

以 上