

2026 年 6 月 12 日

第 29 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 花樹 健一

貸 借 対 照 表

2026年 3月31日 現在

株式会社北海道エアシステム

(単位：円)

| 資産の部       |                  | 負債の部       |                  |
|------------|------------------|------------|------------------|
| 科 目        | 金 額              | 科 目        | 金 額              |
| 【流動資産】     | 【 926,653,946】   | 【流動負債】     | 【 2,430,912,324】 |
| 現・預金       | 32,099,910       | 短期借入金      | 864,558,454      |
| 営業未収入金     | 771,716,302      | 1年内返済長期借入金 | 846,522,000      |
| 貯蔵品        | 8,850,531        | 1年内返済リース債務 | 11,572,465       |
| 前払費用       | 27,372,940       | 1年内返済長期未払金 | 930,840          |
| 一年以内貸付金    | 479,976          | 未払金        | 764,406          |
| 未収入金       | 85,919,523       | 営業未払金      | 595,242,845      |
| 立替金        | 179,230          | 未払消費税      | 2,603,314        |
| 仮払金        | 21,000           | 預り金        | 14,297,805       |
| 未収法人税等     | 14,534           | 未払法人税等     | 4,700,700        |
| 【固定資産】     | 【 6,742,543,181】 | 未払事業所税     | 3,960,300        |
| (有形固定資産)   | ( 6,490,151,764) | 未払賞与       | 85,759,195       |
| 建物         | 118,494,478      | 【固定負債】     | 【 4,562,173,767】 |
| 機械装置       | 125,938,543      | 長期借入金      | 4,447,115,000    |
| 車両運搬具      | 15,011,349       | 退職給付引当金    | 115,058,767      |
| 工具器具備品     | 51,988,244       | 負債の部合計     | 6,993,086,091    |
| 航空機        | 6,118,035,821    |            |                  |
| 建設仮勘定      | 60,683,329       |            |                  |
| (無形固定資産)   | ( 1,303,148)     | 純資産の部      |                  |
| 電話加入権      | 291,200          | 科 目        | 金 額              |
| ソフトウェア     | 911,948          | 【株主資本】     | 【 676,111,036】   |
| その他無形固定資産  | 100,000          | 【資本金】      | 【 490,000,000】   |
| (投資その他の資産) | ( 251,088,269)   | 【法定準備金】    | 【 52,205,000】    |
| 差入保証金      | 4,485,000        | 【剰余金】      | 【 133,906,036】   |
| 長期前払費用     | 3,770,525        | (その他利益剰余金) | ( 133,906,036)   |
| 繰延税金資産     | 242,352,648      | 繰越利益剰余金    | 133,906,036      |
| 長期従業員貸付金   | 480,096          | 純資産の部合計    | 676,111,036      |
| 資産の部合計     | 7,669,197,127    | 負債・純資産の部合計 | 7,669,197,127    |

※当期純損失は 230,575,116 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. 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

### IV. 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