

# 貸借対照表

2024年3月31日 現在

トキエア株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	1,173,405	<b>【流動負債】</b>	1,251,437
現金及び預金	336,867	短期借入金	890,855
売掛金	31,725	未払金	266,454
商品	4,151	前受金	84,116
貯蔵品	20,784	預り金	5,297
前払費用	110,361	仮受金	678
立替金	3,440	未払法人税等	4,036
未収入金	7,603	<b>【固定負債】</b>	2,199,645
仮払金	24	長期借入金	2,199,145
未収消費税等	170,080	預り保証金	500
前払金	488,366	負債の部合計	3,451,082
<b>【固定資産】</b>	625,505	<b>純資産の部</b>	
有形固定資産	265,830	科目	金額
建物附属設備	24,864	<b>【株主資本】</b>	1,478,206
機械装置	44,483	資本金	43,810
工具器具備品	84,130	資本剰余金	1,754,961
航空機材	148,111	資本準備金	1,017,480
車両運搬具	26,966	その他資本剰余金	737,481
一括償却資産	18,560	利益剰余金	△320,564
減価償却累計額	△81,286	その他利益剰余金	△320,564
無形固定資産	29,398	圧縮積立金	764
ソフトウェア	29,398	繰越利益剰余金	△321,328
投資その他の資産	330,277	(うち当期純損失)	△320,564
出資金	70		
長期前払費用	9,416		
敷金	5,710		
差入保証金	314,929		
預託金	151		
<b>【繰延資産】</b>	3,130,378	純資産の部合計	1,478,206
創立費	315		
開業費	3,130,063	負債・純資産の部合計	4,929,289
資産の部合計	4,929,289		

## 個別注記表

自 2023年04月01日  
至 2024年03月31日

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法

#### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については法人税法の規定による定額法を採用しております。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

長期前払費用 均等償却によっております。

#### 繰延資産の処理方法

創立費及び開業費は任意償却とし、当社の収益状況を見て適当な時期に償却します。

#### 計算書類作成のための重要な事項

##### 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。

##### ②消費税等の会計処理

税抜方式によっております。