

# 貸借対照表

令和7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         |
| 【流動資産】   | 516,043   | 【流動負債】     | 1,540,857  |
| 現金及び預金   | 52,041    | 短期借入金      | 766,052    |
| 売掛金      | 41,717    | 未払金        | 621,409    |
| 商品       | 5,265     | 前受金        | 120,220    |
| 貯蔵品      | 41,427    | 預り金        | 25,859     |
| 前払費用     | 55,044    | 未払法人税等     | 6,175      |
| 預け金      | 38,688    | 前受収益       | 1,140      |
| 立替金      | 3,590     | 【固定負債】     | 3,466,183  |
| 未収入金     | 742       | 長期借入金      | 2,353,093  |
| 仮払金      | 233       | 社 債        | 1,100,000  |
| 未収消費税等   | 163,545   | 預り保証金      | 9,500      |
| 前払金      | 113,746   | 長期前受収益     | 3,590      |
| 【固定資産】   | 737,678   | 負債の部合計     | 5,007,041  |
| 有形固定資産   | 237,962   | 純資産の部      |            |
| 建物附属設備   | 36,973    | 科目         | 金額         |
| 機械装置     | 33,892    | 【株主資本】     | △622,940   |
| 工具器具備品   | 97,237    | 資本金        | 5,050      |
| 航空機材     | 149,912   | 資本剰余金      | 2,000,872  |
| 車両運搬具    | 14,728    | 資本準備金      | 1,281,720  |
| 一括償却資産   | 32,005    | その他資本剰余金   | 719,152    |
| 減価償却累計額  | △126,786  | 利益剰余金      | △2,628,863 |
| 無形固定資産   | 31,085    | その他利益剰余金   | △2,628,863 |
| ソフトウェア   | 31,085    | 圧縮積立金      | 458        |
| 投資その他の資産 | 468,629   | 繰越利益剰余金    | △2,629,322 |
| 出資金      | 70        | (うち当期純損失)  | △2,629,627 |
| 長期前払費用   | 6,594     |            |            |
| 敷金       | 7,849     |            |            |
| 差入保証金    | 454,056   |            |            |
| 預託金      | 60        |            |            |
| 【繰延資産】   | 3,130,378 |            |            |
| 創立費      | 315       |            |            |
| 開業費      | 3,130,063 | 純資産の部合計    | △622,940   |
| 資産の部合計   | 4,384,100 | 負債・純資産の部合計 | 4,384,100  |

## 個 別 注 記 表

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 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。

### 株主資本等変動計算書に関する注記

|        |         |
|--------|---------|
| 発行済株式数 | 23,433株 |
| 内、普通株式 | 10,000株 |
| A種類株式  | 3,180株  |
| B種類株式  | 1,384株  |
| C種類株式  | 2,621株  |
| D種類株式  | 2,313株  |
| E種類株式  | 1,875株  |
| F種類株式  | 146株    |
| G種類株式  | 1,636株  |
| H種類株式  | 278株    |