貸借対照表

2026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】	509,412	【流動負債】	2,075,032
現金及び預金	1,313	短期借入金	1,176,889
売掛金	55,536	未払金	640,348
商品	4,884	未払費用	2,861
貯蔵品	71,018	前受金	134,292
前払費用	67,724	預り金	105,042
預け金	28,455	仮受金	7,000
立替金	3,570	未払法人税等	6,589
未収入金	70,077	前受収益	2,008
仮払金	90	【固定負債】	5,360,851
未収消費税等	111,868	長期借入金	4,243,721
前払金	94,873	社 債	1,100,000
【固定資産】	849,247	預り保証金	11,500
有形固定資産	200,022	長期前受収益	5,630
建物附属設備	32,069	負債の部合計	7,435,883
機械装置	27,051	純資産の部	
工具器具備品	100,655	科目	金額
航空機材	173,897	【株主資本】	△2,946,844
車両運搬具	15,928	資本金	54,550
一括償却資産	34,231	資本剰余金	2,050,372
減価償却累計額	183,812	資本準備金	1,331,220
無形固定資産	23,541	その他資本剰余金	719,152
ソフトウェア	23,541	利益剰余金	△5,051,766
投資その他の資産	625,683	その他利益剰余金	△5,051,766
出資金	70	圧縮積立金	305
長期前払費用	3,771	繰越利益剰余金	△5,052,072
敷金	9,237	(うち当期純損失)	△2,422,903
差入保証金	612,535		
預託金	68		
【繰延資産】	3,130,378		
創立費	315		
開業費	3,130,063	純資産の部合計	△2,946,844
資産の部合計	4,489,039	負債･純資産の部合計	4,489,039

個別注記表

自 2025年04月01日
至 2026年03月31日

トキエア株式会社

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、建物（附属設備を除く）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を採用しております。

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	23,672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	151株
Ｇ種類株式	1,836株
Ｈ種類株式	278株
Ｉ種類株式	34株