

# 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
流動資産	16,350	流動負債	167,360
現金及び預金	413	営業未払金	7,752
営業未収入金	10,705	短期借入金	150,396
貯蔵品	1,298	一年内返済予定長期借入金	4,574
前払金	1,208	未払金	475
前払費用	463	未払法人税等	16
短期貸付金	8	未払費用	100
未収入金	1,390	営業預り金	114
リース債権	766	預り金	1,153
デリバティブ資産	0	賞与引当金	210
その他の	169	デリバティブ負債	1,811
貸倒引当金	△ 74	その	754
固定資産	46,287	固定負債	43,260
(有形固定資産)	(42,747)	長期借入金	41,570
建物	2,929	繰延税金負債	58
構築物	21	退職給付引当金	609
航空機	38,023	資産除去債務	396
機械装置	114	その	624
車両運搬具	108		
工具器具備品	109		
建設仮勘定	1,439		
(無形固定資産)	(628)	<b>負債合計</b>	<b>210,620</b>
ソフトウェア	277	<b>純 資 産 の 部</b>	
その他の	350	株主資本	△ 146,172
(投資その他の資産)	(2,911)	資本金	10,000
投資有価証券	166	利益剰余金	△ 156,172
関係会社株式	166	その他利益剰余金	△ 156,172
長期貸付金	125		
従業員に対する長期貸付金	11	評価・換算差額等	△ 1,809
長期前払費用	67	その他有価証券評価差額金	0
破産更生債権等	402	繰延ヘッジ損益	△ 1,810
リース債権	1,921		
その他の	451	<b>純資産合計</b>	<b>△ 147,982</b>
貸倒引当金	△ 402		
<b>資産合計</b>	<b>62,638</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>62,638</b>

# 損益計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売上高		75,258
売上原価		85,528
売上総損失		10,269
販売費及び一般管理費		4,757
営業損失		15,027
営業外収益		
受取利息及び配当金	293	
補償収益	50	
その他	67	411
営業外費用		
支払利息	634	
支払保証料	129	
為替差損	119	
休止固定資産減価償却費	233	
その他	61	1,177
経常損失		15,794
特別利益		
投資有価証券売却益	3	3
特別損失		
減損損失	16,151	16,151
税引前当期純損失		31,942
法人税、住民税及び事業税	10	
法人税等調整額	△ 2	7
当期純損失		31,949

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1) 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券
- ① 子会社株式及び関連会社株式… 移動平均法による原価法
- ② その他有価証券
- 1) 時価のないもの… 移動平均法による原価法
- (2) デリバティブ… 時価法
- (3) たな卸資産
- ① 航空機貯蔵備品・整備用部品… 移動平均法による原価法  
(収益性の低下による簿価切り下げの方法)
- ② その他… 先入先出法による原価法  
(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

#### 2) 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
- ① 航空機… 定額法 耐用年数 20年
- ② 一括償却資産…  
取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却しております。
- ③ その他… 定率法  
ただし、建物並びに平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。  
なお、主な耐用年数は以下の通りです。
- |      |       |
|------|-------|
| 建物   | 3～38年 |
| 機械装置 | 7～17年 |
- (2) 無形固定資産… 定額法  
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
- (3) 長期前払費用… 定額法

#### 3) 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、債権の状況に応じて求めた過去の貸倒実績率等の合理的な基準により、また、貸倒懸念債権等特定債権については、個別に回収可能性を検討した回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金  
従業員賞与の支給に充てるため将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。
- (3) 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に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。  
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として15年)による定率法により按分した額を、それぞれ発生した事業年度から費用処理しております。
- 4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
- (1) ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理によっております。また為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を採用しております。
- (2) 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、税抜方式によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### 1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産	
航空機	19,974 百万円
リース債権	2,687 百万円
計	<u>22,662 百万円</u>
(2) 担保に係る債務	
一年内返済予定長期借入金	3,598 百万円
長期借入金	28,567 百万円
計	<u>32,166 百万円</u>

(注) 上記のほか、一年内返済予定長期借入金(876百万円)、長期借入金(12,753百万円)に対し、航空機(9,693百万円)を担保に提供する旨の抵当権設定予約契約を締結しております。

2) 有形固定資産の減価償却累計額 17,641 百万円

3) 偶発債務

当社が航空機に関連して締結しているオペレーティング・リース契約の一部には残価保証の条項が含まれております。残価保証による潜在的な最大支払額は42,110百万円であり、リース期間終了後に当該リース資産を返却することを選択した場合に支払を履行する可能性があります。なお、当該オペレーティング・リース契約は2026年12月までの間に終了します。

4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債権 4 百万円  
短期金銭債務 155,841 百万円  
長期金銭債務 41,346 百万円

3. 税効果会計に関する注記

1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

繰延税金資産

税務上の繰越欠損金	32,801 百万円
減損損失	3,002 百万円
貸倒引当金繰入	138 百万円
繰延ヘッジ損失	524 百万円
その他	612 百万円
繰延税金資産小計	37,079 百万円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△ 32,801 百万円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 4,278 百万円
評価性引当額小計	△ 37,079 百万円
繰延税金資産合計	- 百万円

繰延税金負債

資産除去債務	61 百万円
その他	△ 2 百万円
繰延税金負債合計	58 百万円
繰延税金負債の純額	58 百万円

4. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社	日本郵船㈱	被所有 直接 100	人的役務提供等	航空機賃借料	3,525	営業未払金	682
				資金の借入	31,825	短期借入金	150,396
						一年内返済予定 長期借入金	4,474
				利息の支払	630	長期借入金	41,320
				被金融取引 債務保証予約	10,800	未払費用	67
				被リース債務 保証	53,168		
			保証料の支払	127			

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 一年内返済予定長期借入金(4,474百万円)、長期借入金(41,320百万円)に対し、航空機(29,667百万円)リース債権(2,687百万円)を担保に提供しております。  
(注2) 資金の借入については、借入利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。  
(注3) 被金融取引債務保証予約の金額は極度額を記載しております。  
(注4) その他の取引については、市場価格等を勘案して合理的に条件を決定しております。  
(注5) 取引金額には消費税等は含まず、科目の期末残高には消費税等を含んで表示しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 △369円96銭  
1株当たり当期純損失 79円87銭

6. その他の注記

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。