

貸借対照表  
(平成21年8月31日現在)

コントワー・デ・コトニエ ジャパン株式会社

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	406,667,146	I 流動負債	428,270,750
1 現金及び預金	4,572,208	1 買掛金	167,038,291
2 売掛金	43,928,034	2 短期借入金	113,638,527
3 商品	248,257,976	3 未払金	99,262,958
4 貯蔵品	8,500	4 未払法人税等	5,648,500
5 前渡金	183,750	5 未払消費税	21,098,557
6 前払費用	26,658,755	6 預り金	9,412,700
7 未収入金	251,659	7 賞与引当金	12,171,217
8 預け金	80,830,563		
9 立替金	98,620	II 固定負債	290,374,572
10 仮払金	1,877,081	1 長期借入金	200,000,000
II 固定資産	484,150,348	2 リース債務	85,380,412
1 有形固定資産	105,016,784	3 閉店未経過リース引当金	4,994,160
(1) 建物附属設備	19,178,677	負債合計	718,645,322
(2) 工具器具備品	1,062,907	純資産の部	
(3) リース資産	84,775,200	I 株主資本	172,172,172
2 無形固定資産	6,293,417	1 資本金	33,775,200
(1) ソフトウェア	6,293,417	2 利益剰余金	
3 投資その他の資産	372,840,147	(1) その他利益剰余金	
(1) 長期前払費用	42,189,933	繰越利益剰余金	138,396,972
(2) 敷金保証金	330,650,214	純資産合計	172,172,172
資産合計	890,817,494	負債純資産合計	890,817,494

## 個別注記表

### [重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
商品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却の方法
  - 1)有形固定資産 法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。  
ただし、店舗の内装工事に関する建物附属設備については、  
法人税法の規定に準じた定額法を採用しております。
  - 2)無形固定資産 法人税法の規定に準じた定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準
  - 1) 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
  - 2) 閉店未経過リース引当金  
閉店店舗の未経過リース料残高の総額を計上しております。
4. リース取引の処理方法  
当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」を適用しております。ただし、当事業年度より以前に締結したリース取引及び当事業年度に締結した重要性の乏しい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。
5. 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。

### [株主資本等変動計算書に関する注記]

1. 発行済株式の総数に関する事項  
前期末発行済株式数 45,000 株 (全て普通株)  
当期末発行済株式数 50,000 株 ( 同上 )
2. 資本金に関する事項  
前期末資本金残高 450,000 千円  
当期変動額  $\Delta$ 416,225 千円  
当期末資本金残高 33,775 千円  
減資を行ったことにより、資本金が変動しております。
3. 事業年度中に行った配当に関する事項  
配当は実施しておりません。
4. 事業年度末後に行った配当に関する事項  
配当は実施しない予定であります。