

貸借対照表
(平成27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：千円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	1,725,621	I 流動負債	789,009
1 現金及び預金	12,875	1 買掛金	196,769
2 売掛金	198,142	2 未払金	309,086
3 商品	562,516	3 未払費用	63,465
4 貯蔵品	4,984	4 未払消費税	47,423
5 未収入金	9,353	5 賞与引当金	87,185
6 前払費用	27,960	6 預り金	1,967
7 短期貸付金	805,241	7 資産除去債務	28,975
8 その他	104,546	8 リース債務	33,691
		9 為替予約	20,443
II 固定資産	477,402	II 固定負債	51,492
1 有形固定資産	82,720	1 資産除去債務	23,504
(1) 建物付属設備	18,234	2 リース債務	27,988
(2) 工具器具備品	3,805	負債合計	840,502
(3) リース資産	60,680	純資産の部	
2 無形固定資産	9,525	I 株主資本	1,375,736
(1) ソフトウェア	9,525	1 資本金	33,775
3 投資その他の資産	385,156	2 利益剰余金	
(1) 長期前払費用	1,948	繰越利益剰余金	1,341,961
(2) 敷金保証金	308,207	II 評価・換算差額等	△13,214
(3) その他	74,999	繰延ヘッジ損益	△13,214
資産合計	2,203,023	純資産合計	1,362,521
		負債純資産合計	2,203,023

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

- (1) 商品 移動平均法による原価法によっております。
- (2) 貯蔵品 最終仕入原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産 定額法によっております。
平成 22 年 9 月 1 日より耐用年数を見直し、全て定額法に統一しております。
主な耐用年数は以下のとおりであります。
建物 3～10 年
工具器具備品 3～10 年

- 2) 無形固定資産 定額法によっております。

- 3) リース資産 定額法によっております。

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成 20 年 8 月 31 日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引にかか
る方法に準じた会計処理によっております。

3. 引当金の計上基準

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。

4. ヘッジ会計の方法

事業活動に伴う為替変動リスクを管理しヘッジするため、為替予約取引のデリバティブ取引を
行っております。ヘッジ会計の方法につきましては、繰延ヘッジ処理の方法によっております。
為替予約が付されている外貨建金銭債務につきましては、振当処理によっております。

5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

[貸借対照表に関する注記]

1. 関係会社に対する金銭債務

短期金銭債権 815,899 千円
短期金銭債務 414,490 千円

[重要な会計方針の変更に関する注記]

該当事項はありません。

[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

株式の種類	当事業年度末の株式数 (株)
普通株式	50,000

2. 事業年度中に行った配当に関する事項

配当は実施していません。

3. 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。