

平成27年6月30日

第7期（平成26年3月1日から平成27年3月31日まで）  
貸借対照表及び個別注記表

株式会社 カンソー塚

# 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )	78,247	( 負 債 の 部 )	64,053
流 動 資 産	18,816	流 動 負 債	55,480
現金及び預金	16,239	短期借入金	50,000
売掛金	1,918	未払金	2,146
前払費用	586	未払消費税等	350
繰延税金資産	70	未払法人税等	1,328
その他	1	前受金	1,650
		預り金	4
固 定 資 産	59,430		
有形固定資産	54,703	固 定 負 債	8,573
建物及び構築物	54,703	長期預り保証金	8,573
無形固定資産	1,791		
施設利用権	1,791	( 純 資 産 の 部 )	14,193
投資その他の資産	2,936	株 主 資 本	14,193
出資金	100	資本金	5,000
差入保証金	2,836	利益剰余金	9,193
		その他利益剰余金	9,193
		繰延利益剰余金	9,193
合 計	78,247	合 計	78,247

# 個別注記表

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの 期末日の終値に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却価格は移動平均法により算定）

時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) 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

貯 蔵 品 最終仕入原価法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産  
（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産 定額法

リース資産 リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借契約取引に準じた会計処理をしております

4. 引当金の計上基準

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貸倒実績率により、また貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞 与 引 当 金 従業員の賞与の支払に備えるため、当期に対応する額を計上しております。

退 職 給 付 引 当 金 従業員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

完成工事の計上基準 工事完成基準を採用しております。

## 6. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。控除税額の計算方法は全額控除方式によっております。

## 7. 会計方針の変更

(少額減価償却資産の償却方法の変更)

当社は従来、取得価額が100千円以上200千円未満の資産については、3年均等償却を行っていましたが、エイチ・ツー・オー リテイリング(株)と会計方針を統一することに伴い、当事業年度より発生時の費用として処理する方法に変更しております。

当該会計方針の変更は遡及適用され、会計方針の変更の累積的影響額は当事業年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。この変更による財務諸表に与える影響は軽微であります。

## 当期純損益金額

当期純利益	3,718千円
-------	---------