

2018年6月30日

第32期（2017年4月1日から2018年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

カナート 株式会社

貸借対照表

(2018年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| (資産の部) | 3,076,539 | (負債の部) | 3,138,983 |
| 流動資産 | 1,568,288 | 流動負債 | 2,835,364 |
| 現金及び預金 | 375,744 | 買掛金 | 1,264,826 |
| 売掛金 | 421,826 | 短期借入金 | 1,138,630 |
| 商品 | 478,262 | リース債務 | 4,349 |
| 貯蔵品 | 7,658 | 未払金 | 134,295 |
| 前払費用 | 68,240 | 資産除去債務 | 8,000 |
| 未収法人税等 | 0 | 未払費用 | 173,725 |
| その他流動資産 | 215,330 | 未払法人税等 | 4,859 |
| 仮出金 | 1,226 | 未払事業所税 | 16,263 |
| | | 未払消費税等 | 16,589 |
| | | 前受金 | 15,894 |
| | | 預り金 | 11,078 |
| | | 賞与引当金 | 10,404 |
| | | 店舗閉鎖損失引当金 | 36,448 |
| | | | |
| 固定資産 | 1,508,251 | 固定負債 | 303,619 |
| 有形固定資産 | 818,561 | 退職給付引当金 | 232,363 |
| 建物附属設備 | 476,605 | リース債務 | 3,648 |
| 構築物 | 11,356 | 資産除去債務 | 8,252 |
| 機械及び装置 | 26,657 | 預り保証金 | 59,355 |
| 器具及び備品 | 297,266 | | |
| リース資産 | 6,676 | | |
| | | (純資産の部) | △62,444 |
| 無形固定資産 | 4,260 | 株主資本 | △62,444 |
| ソフトウェア | 4,260 | 資本金 | 10,000 |
| 施設利用権 | 0 | 資本剰余金 | 207,250 |
| | | その他資本剰余金 | 207,250 |
| 投資その他の資産 | 685,428 | 利益剰余金 | △279,694 |
| 長期前払費用 | 432 | 利益準備金 | 2,500 |
| 差入保証金 | 684,169 | その他利益剰余金 | △282,194 |
| その他投資 | 827 | 繰越利益剰余金 | △282,194 |
| 合 計 | 3,076,539 | 合 計 | 3,076,539 |

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

| | |
|-------|-------------|
| 商 品 | 売価還元法による原価法 |
| 貯 蔵 品 | 先入先出法による原価法 |

3. 固定資産の減価償却の方法

| | |
|------------------------------|---|
| 有形固定資産 リース資産以外 の有形固定資産 | 定額法 |
| リース資産 | 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、リース取引開始日が2009年2月28日以前の所有権移転外ファイナンス・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を引き続き採用しております。 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

4. 引当金の計上基準

| | |
|-----------|---|
| 賞与引当金 | 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。 |
| 役員賞与引当金 | 役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。 |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 閉店に伴い発生する損失に備えるため、合理的に見積もった閉店関連の損失見込額を計上しております。 |
| 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。 |

5. 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。 |
|-----------|---------------|

当期純損益金額

| | |
|-------|-----------|
| 当期純損失 | 558,146千円 |
|-------|-----------|