

# 貸借対照表

平成22年8月31日現在

UNIT&GUEST 株式会社

単位:円

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	【 313,683,781 】	【 流 動 負 債 】	【 144,938,542 】
現金及び預金	35,297,149	支 払 手 形	381,046
売 掛 金	184,292,087	買 掛 金	56,910,236
商 品	83,690,208	短 期 借 入 金	20,000,000
製 品	11,450	未 払 金	15,601,937
前 渡 金	4,338,565	未 払 費 用	5,556,549
前 払 費 用	6,269,092	未 払 法 人 税 等	740,856
仮 払 金	1,585,230	未 払 消 費 税 等	5,449,596
貸 倒 引 当 金	△ 1,800,000	預 り 金	27,581,947
		前 受 金	158,445
		賞 与 引 当 金	5,100,000
		為 替 予 約	7,457,930
		【 固 定 負 債 】	【 100,000,000 】
		関係会社長期借入金	100,000,000
		負 債 合 計	244,938,542
【 固 定 資 産 】	【 64,611,727 】	純 資 産 の 部	
(有形固定資産)	( 2,045,636 )	【 株 主 資 本 】	【 140,814,896 】
什 器 備 品	1,738,309	( 資 本 金 )	( 35,000,000 )
建 設 仮 勘 定	307,327	( 利 益 剰 余 金 )	( 105,814,896 )
(投資その他の資産)	( 62,566,091 )	その他利益剰余金	105,814,896
敷 金 保 証 金	62,365,330	繰越利益剰余金	105,814,896
長 期 前 払 費 用	200,761	【 評 価 ・ 換 算 差 額 等 】	【 △ 7,457,930 】
破 産 債 権 等	58,328	(繰延ヘッジ損益)	( △ 7,457,930 )
貸 倒 引 当 金	△ 58,328	純 資 産 合 計	133,356,966
資 産 合 計	378,295,508	負 債 純 資 産 合 計	378,295,508

## 【重要な会計方針】

### 1. たな資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 商品、製品

総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

### 2. 減価償却資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産

旧定率法を採用しております。

平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産

定率法を採用しております。

### 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法定繰入率により計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

### 4. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、為替予約については、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。

### 5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。