

貸 借 対 照 表
(平成30年2月28日現在)

ユナイテッド・シネマ株式会社
(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	5,763,799	流動負債	3,861,525
現金及び預金	4,331,480	買掛金	1,611,943
売掛金	527,369	リース債務(1年以内)	233,557
未収入金	272,980	未払金	263,433
商品	88,757	未払費用	463,758
前払費用	265,193	賞与引当金	104,840
短期貸付金	33,449	未払法人税等	585,991
短期繰延税金資産	221,355	未払事業所税	59,823
その他流動資産	23,212	未払消費税等	138,119
		預り金	122,602
		前受収益	236,682
		資産除去債務(1年以内)	40,523
		その他流動負債	250
固定資産	12,078,421	固定負債	3,161,008
(有形固定資産)	3,323,220	長期リース債務	1,243,162
建物	330,018	退職給付引当金	277,853
構築物	1,282,230	役員退職慰労引当金	13,633
機械装置	98,176	預り保証金	38,200
器具及び備品	419,195	資産除去債務	1,588,158
リース資産(有形)	1,153,661		
建設仮勘定(有形)	39,937	負債の部 合計	7,022,533
(無形固定資産)	179,208	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	164,088	株主資本	10,819,687
電話加入権	15,120	(資本金)	100,000
(投資その他の資産)	8,575,992	資本金	100,000
差入保証金	3,216,981	(資本剰余金)	2,141,376
長期貸付金	5,074,225	その他資本剰余金	2,141,376
長期前払費用	21,712	(利益剰余金)	8,578,311
長期繰延税金資産	263,072	その他利益剰余金	8,578,311
		繰越利益剰余金	8,578,311
		純資産の部 合計	10,819,687
資産の部 合計	17,842,220	負債及び純資産 合計	17,842,220

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 重要な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)

定額法によっております。

②無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについて社内における利用期間(5年)に基づく定額法によっております。

(2) 重要な引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に関する実務指針の小規模企業等における簡便法を適用し、退職給付に係る当事業年度末自己都合要支給額を退職給付債務として計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

賞与引当金

従業員に支給する賞与の当会計年度負担分について、支給見込額基準により計上しております。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じて、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする会計処理を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リースの取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。

(4) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。