

# 貸借対照表

平成28年12月31日現在

会社名 ハンナン株式会社

(単位：百万円)

| 資 産 の 部  |        | 負 債 の 部      |        |
|----------|--------|--------------|--------|
| 項 目      | 金 額    | 項 目          | 金 額    |
| 流 動 資 産  | 59,489 | 流 動 負 債      | 45,754 |
| 現金及び預金   | 19,832 | 支払手形         | 33     |
| 受取手形     | 473    | 買掛金          | 30,933 |
| 営業外受取手形  | 284    | 短期借入金        | 11,739 |
| 売掛金      | 29,993 | 一年以内返済長期借入金  | 842    |
| 商 品      | 7,484  | 未払金          | 637    |
| 短期貸付金    | 1,223  | 未払消費税        | 443    |
| 繰延税金資産   | 69     | 未払法人税等       | 955    |
| その他      | 128    | 預り金          | 118    |
| 貸倒引当金    | △ 1    | その他          | 50     |
| 固 定 資 産  | 15,338 | 固 定 負 債      | 2,255  |
| 有形固定資産   | 7,001  | 長期借入金        | 1,477  |
| 建 物      | 2,282  | 繰延税金負債       | 520    |
| 工具器具備品   | 213    | その他          | 257    |
| 土 地      | 4,355  | 負 債 合 計      | 48,010 |
| その他      | 148    | 純 資 産 の 部    |        |
| 無形固定資産   | 375    | 株 主 資 本      | 25,516 |
| 投資その他の資産 | 7,961  | 資 本 金        | 491    |
| 投資有価証券   | 3,859  | 資 本 剰 余 金    | 179    |
| 関係会社株式   | 3,866  | 資 本 準 備 金    | 179    |
| 長期貸付金    | 8      | 利 益 剰 余 金    | 25,028 |
| 長期固定債権   | 94     | 利 益 準 備 金    | 116    |
| 前払年金費用   | 8      | その他利益剰余金     | 24,912 |
| 敷金・保証金   | 165    | 別 途 積 立 金    | 24,250 |
| 会 員 権 等  | 13     | 繰越利益剰余金      | 662    |
| その他      | 46     | 自 己 株 式      | △ 182  |
| 貸倒引当金    | △ 101  | 評価・換算差額等     | 1,300  |
|          |        | その他有価証券評価差額金 | 1,302  |
|          |        | 繰延ヘッジ損益      | △ 2    |
|          |        | 純 資 産 合 計    | 26,816 |
| 資 産 合 計  | 74,827 | 負債及び純資産合計    | 74,827 |

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

自 平成 28年 1月 1日  
至 平成 28年12月31日

会社名 ハンナン株式会社

(単位：百万円)

| 項 目                   | 金 額 |         |
|-----------------------|-----|---------|
| 売 上 高                 |     | 167,763 |
| 売 上 原 価               |     | 159,999 |
| 売 上 総 利 益             |     | 7,763   |
| 販売費及び一般管理費            |     | 4,440   |
| 営 業 利 益               |     | 3,323   |
| 営 業 外 収 益             |     | 834     |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金     | 291 |         |
| 受 取 地 代 及 び 家 賃       | 354 |         |
| 投 資 損 失 引 当 金 戻 入     | 29  |         |
| 雑 収 入                 | 158 |         |
| 営 業 外 費 用             |     | 348     |
| 支 払 利 息               | 261 |         |
| そ の 他                 | 87  |         |
| 経 常 利 益               |     | 3,808   |
| 特 別 損 失               |     | 11      |
| コ ー ル フ 会 員 権 評 価 損   | 1   |         |
| 寄 付 金                 | 10  |         |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |     | 3,797   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 |     | 922     |
| 法 人 税 等 調 整 額         |     | 517     |
| 当 期 純 利 益             |     | 2,357   |

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

- 関係会社株式 . . . 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

事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価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) デリバティブ . . . 時価法

#### (3) 棚卸資産

- 商 品 . . . 個別法による原価法（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）により算定

### 2. 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 . . . 定率法

（リース資産を除く）

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法、また、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

- 無形固定資産 . . . 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

（リース資産を除く）

- 所有権移転外  
ファイナンス・  
リース取引に係る  
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

### 3. 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 . . . 債権の貸倒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、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検討し回収不能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為、当事業年度末における退職給付債務から年金資産を控除した額を計上しております。  
なお、計算の結果、退職給付引当金が借方残高となっているため、「前払年金費用」として貸借対照表の「投資その他の資産」に計上しております。

- 投資損失引当金 . . . 子会社等にかかる投資損失に備えるため、各社の財政状態を勘案し、所要額を計上しております。  
なお、当事業年度の計上はありません。

### 4. ヘッジ会計の方法

- (1) ヘッジ会計の方法 . . . 繰延ヘッジ処理によっております。

#### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

- ヘッジ手段 . . . 金利スワップ
- ヘッジ対象 . . . 借入金利

- (3) ヘッジ方針 . . . 金利変動リスクの低減ならびに金融収支改善のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法 . . . . . ヘッジ取引開始以降取引終了まで、個別の取引毎に当初予定した損益やキャッシュフローが確保されたか否かを検証し、ヘッジの有効性を確認しております。

5. 消費税等の会計処理 . . . . . 税抜方式を採用しており、控除対象外消費税等については、営業外費用に計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

|                                                                                                  |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額                                                                                | 3,801 百万円  |
| 2. 関係会社に対する金銭債権・債務                                                                               |            |
| 短期金銭債権                                                                                           | 12,391 百万円 |
| 短期金銭債務                                                                                           | 29,917 百万円 |
| 長期金銭債務                                                                                           | 703 百万円    |
| 3. 事業年度末日満期手形の会計処理                                                                               |            |
| 事業年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度末日が金融機関の休業日であったため、以下の事業年度末日満期手形が期末残高に含まれております。 |            |
| 受取手形                                                                                             | 28 百万円     |
| 営業外受取手形                                                                                          | 28 百万円     |

(税効果会計に関する注記)

|                    |          |
|--------------------|----------|
| 1. 繰延税金資産の発生原因別の内訳 |          |
| 未払事業税              | 53 百万円   |
| 賞与引当金              | 0 百万円    |
| 貸倒引当金              | 31 百万円   |
| 土地売却損              | 5 百万円    |
| 減損損失               | 24 百万円   |
| 会員権等評価損            | 9 百万円    |
| 投資有価証券評価損          | 4 百万円    |
| 関係会社株式評価損          | 117 百万円  |
| 外貨建差入保証金為替差損       | 0 百万円    |
| 繰延ヘッジ損益            | 1 百万円    |
| 繰延税金資産小計           | 247 百万円  |
| 評価性引当金             | △123 百万円 |
| 繰延税金資産合計           | 124 百万円  |
| 2. 繰延税金負債の発生原因別の内訳 |          |
| その他有価証券評価差額金       | 573 百万円  |
| 前払年金費用             | 2 百万円    |
| 繰延税金負債合計           | 576 百万円  |
| 3. 繰延税金負債の純額       | 451 百万円  |

(1株当たり情報に関する注記)

|               |               |
|---------------|---------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 34,326 円 65 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 3,001 円 82 銭  |