

## 第 2 9 期決算公告

平成27年6月16日

東京都港区芝二丁目31番15号  
株式会社 長谷工スマイルコミュニティ  
代表取締役 谷 洋一

貸借対照表(平成27年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	3, 459, 183	流動負債	1, 600, 879
現金預金	1, 911, 000	工事未払金	825, 372
完成工事未収入金	1, 085, 421	営業未払金	251, 633
営業未収入金	163, 484	未払金	6, 671
未成工事支出金	230, 273	未払費用	140, 678
貯蔵品	1, 631	リース債務	12, 449
前払費用	14, 541	未成工事受入金	125, 550
未収入金	6, 141	未払法人税等	71, 977
立替金	7, 817	未払消費税等	73, 194
その他流動資産	485	未払事業所税	4, 800
繰延税金資産	38, 390	前受収益	1, 678
		前受金	504
		預り金	14, 942
		賞与引当金	71, 430
固定資産	2, 544, 976	固定負債	46, 066
有形固定資産	403, 804	リース債務	16, 718
建物	159, 507	入室保証金	4, 852
工具器具・備品	6, 413	繰延税金負債	24, 496
土地	208, 036		
リース資産	29, 847		
		負 債 合 計	1, 646, 945
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	20, 496	株主資本	4, 357, 214
ソフトウェア	20, 356	資本金	100, 000
商標権	140	資本剰余金	2, 170, 607
投資その他の資産	2, 120, 676	資本準備金	411, 899
投資有価証券	20, 000	その他資本剰余金	1, 758, 708
出資金	10, 380	利益剰余金	2, 086, 608
長期貸付金	2, 015, 193	その他利益剰余金	2, 086, 608
差入保証金	74, 778	(当期純利益)	( 399, 848)
長期前払費用	25		
その他投資等	300		
		純 資 産 合 計	4, 357, 214
資 産 合 計	6, 004, 159	負債及び純資産合計	6, 004, 159

## 【 重要な会計方針 】

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券  
時価のないもの

移動平均法による原価法

#### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金

個別法による原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品

先入先出法による原価法  
(貸借対照表価額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  
(リース資産を除く)

定額法  
なお、ソフトウェア(自社利用)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

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によっております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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によっております。

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売掛債権その他これに準ずる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、貸倒懸念債権等の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。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

### 4. 収益及び費用の計上基準

請負工事の収益計上基準について、請負金額1億円以上の請負工事については工事進行基準により、その他の請負工事については、工事完成基準によっております。

### 5. その他計算書類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方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。