

第24期決算公告

平成22年6月30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
 (旧株式会社 長谷工ニッケンコミュニティ)
 代表取締役 上原 勝

貸借対照表(平成22年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,073,213	流動負債	778,543
現金預金	607,850	工事未払金	374,875
営業未収入金	19,252	営業未払金	111,325
完成工事未収入金	320,396	未払費用	72,680
未成工事支出金	115,177	リース債務	4,053
貯蔵品	2,594	未成工事受入金	43,178
未収収益	2,585	未払法人税等	512
前払費用	3,078	1年以内返済予定長期借入金	120,000
未収入金	5,324	前受収益	4,347
立替金	4,322	預り金	28,102
その他流動資産	1,495	賞与引当金	19,471
貸倒引当金	△ 8,860		
固定資産	2,224,642	固定負債	920,702
有形固定資産	729,863	長期借入金	840,000
建物	312,783	リース債務	9,061
車両運搬具	0	繰延税金負債	63,051
工具器具・備品	3,272	入室保証金	8,590
土地	401,377		
リース資産	12,431	負債合計	1,699,245
無形固定資産	5	株主資本	1,598,611
電話回線利用権	5	資本金	100,000
投資その他の資産	1,494,774	資本剰余金	1,375,983
投資有価証券	20,000	資本準備金	411,899
出資金	3,980	その他資本剰余金	964,084
長期貸付金	1,460,000	利益剰余金	122,628
差入保証金	10,794	その他利益剰余金	122,628
破産更生債権等	17,195	繰越利益剰余金	122,628
貸倒引当金	△ 17,195		
		純資産合計	1,598,611
資産合計	3,297,856	負債及び純資産合計	3,297,856

損益計算書(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,615,550
売 上 原 価		2,709,040
売 上 総 利 益		906,510
販売費及び一般管理費		722,604
営 業 利 益		183,906
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 配 当 金	6,097	
そ の 他	7,784	13,881
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	1,762	
そ の 他	365	2,127
経 常 利 益		195,660
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	9,837	
過 年 度 損 益 修 正 益	2,700	
営 業 譲 渡 利 益	112,000	
そ の 他	309	124,846
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	6,065	
固 定 資 産 除 却 損	1,053	
減 損 損 失	18,559	
そ の 他	294	25,970
税 引 前 当 期 純 利 益		294,536
法人税・住民税及び事業税	58,679	
法 人 税 等 調 整 額	113,228	171,908
当 期 純 利 益		122,628

個別注記表

【重要な会計方針】

1. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 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
 - (2) 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
 - 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。
6. 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。
7. 重要な会計方針の変更
 - (1) 請負工事に係る収益の計上基準については、従来、請負金額5億円以上かつ工期12ヶ月以上の工事については工事進行基準を、その他の工事については工事完成基準によっておりましたが、当事業年度より「工事契約に関する会計基準」（企業会計基準第15号 平成19年12月27日）及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日）を適用し、当事業年度に着手した工事契約から、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準によっております。これによる売上高、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。

【貸借対照表に関する注記】

- | | | | |
|------------------------------|---|-----------|----|
| 1. 担保に供している資産 | 長期貸付金 | 1,460,000 | 千円 |
| | (注)親会社である株式会社長谷工MMBが有する借入金に対し上記資産を担保に供しております。 | | |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 186,809 | 千円 |
| 3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | 短期金銭債権 | 6,237 | 千円 |
| | 長期金銭債権 | 1,460,000 | 千円 |
| | 短期金銭債務 | 138,235 | 千円 |
| | 長期金銭債務 | 852,109 | 千円 |
| 4. 記載金額の千円未満は四捨五入して表示しております。 | | | |

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は、次のとおりであります。

(繰延税金資産)

賞与引当金	7,923	千円	
未払社会保険料	1,116	千円	
一括償却資産	226	千円	
ソフトウェア償却費	2,469	千円	
貸倒引当金	7,103	千円	
電話加入権評価損	8,205	千円	
減損損失	14,907	千円	
営業権	383,300	千円	
繰越欠損金	165,704	千円	
繰延税金資産小計	590,953	千円	
評価性引当額	△	590,953	千円
繰延税金資産合計	—	千円	

(繰延税金負債)

税務上不動産評価損	63,051	千円
繰延税金負債合計	63,051	千円
繰延税金負債の純額	63,051	千円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称又は氏名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	㈱長谷工コーポレーション	被所有 間接100%	資金の借入 資金の貸付	資金の借入 資金の返済 利息の受取 資金の貸付(注1)	3,144 1,460,000	長期貸付金	1,460,000
親会社	㈱長谷工MMB	被所有 直接100%	資金の借入 資金の貸付	資金の借入(注2) 資金の貸付 利息の支払 担保の提供(注3)	960,000 1,699 1,460,000	長期借入金 1年以内返済予定長期借入金	840,000 120,000

取引条件及び取引条件の決定方法等

(注1)資金の貸付については、市場金利と経営状況を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注2)借入金の金利については市場金利を勘案して決定しております。

(注3)金融機関等からの借入金に対する担保の提供を行っております。

【1株当たり情報に関する注記】

- | | | |
|---------------|----------|-----|
| 1. 1株当たり純資産額 | 614,850円 | 24銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 47,164円 | 61銭 |

【重要な後発事象に関する注記】

(重要な合併について)

当社は、平成22年4月1日をもって下記のとおり吸収合併を行っております。

①目的

統合による規模のメリットを活かしながら、業務の効率化・管理部門の集約により高収益体質の管理会社を目指します。

②合併する相手会社の名称

株式会社長谷工スマイルコミュニティ

③合併の方法、合併後の会社の名称

当社を吸収合併存続会社、株式会社長谷工スマイルコミュニティを合併消滅会社として合併し、名称を株式会社長谷工スマイルコミュニティとします。

④発行する株式及び交付する金銭等

当社は合併に際して普通株式2,980株を発行し、合併効力発生日の前日の最終の株式会社長谷工スマイルコミュニティの株主名簿に記載または記録された株主に対してその所有する株式会社長谷工スマイルコミュニティの普通株式1株につき当社の普通株式0.009884株の割合をもって割り当て交付します。

⑤増加すべき資本金等

資本金の額…増加しない

資本準備金の額…増加しない

その他資本剰余金の額…683,566千円

⑥合併会社の概要

事業内容 マンション管理及びリフォーム事業等

資本金 100,000千円

発行済株式総数 301,500株

資産 3,192,068千円 (平成22年3月末現在)

負債 2,398,300千円 (平成22年3月末現在)

純資産 793,768千円 (平成22年3月末現在)

売上高 5,094,836千円 (平成22年3月期)

当期純利益 471,946千円 (平成22年3月期)

従業員数 167人 (平成22年3月末現在)

⑦合併の時期

平成22年 4月 1日

⑧配当起算日

平成22年 4月 1日