

第3期決算公告

平成23年6月30日

東京都港区芝四丁目6番6号
株式会社 長谷工コミュニティ
代表取締役 大高 進

貸借対照表(平成23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 | 7,808,228 | 流動負債 | 7,642,865 |
| 現金預金 | 6,071,531 | 工事未払金 | 679,724 |
| 営業未収入金 | 685,368 | 未払費用 | 2,153,751 |
| 完成工事未収入金 | 737,682 | リース債務 | 47,482 |
| 未成工事支出金 | 52,085 | 未成工事受入金 | 37,153 |
| 商品 | 723 | 未払金 | 2,098,592 |
| 貯蔵品 | 293 | 未払法人税等 | 179,563 |
| 未収収益 | 48,558 | 未払消費税等 | 43,634 |
| 前払費用 | 9,837 | 1年以内返済予定長期借入金 | 1,750,000 |
| 未収入金 | 63,331 | 前受収益 | 397,638 |
| 立替金 | 9,634 | 預り金 | 43,956 |
| 繰延税金資産 | 160,279 | 賞与引当金 | 211,370 |
| その他流動資産 | 168 | | |
| 貸倒引当金 | △ 31,261 | | |
| 固定資産 | 19,703,887 | 固定負債 | 12,475,550 |
| 有形固定資産 | 8,023,975 | 長期借入金 | 12,000,000 |
| 建物 | 2,156,761 | リース債務 | 105,268 |
| 構築物 | 30,242 | 退職給付引当金 | 323,349 |
| 機械装置 | 34,385 | 入室保証金 | 46,932 |
| 工具器具備品 | 73,214 | | |
| 土地 | 5,585,493 | 負債合計 | 20,118,414 |
| リース資産 | 143,880 | 純資産の部 | |
| 無形固定資産 | 689,906 | 株主資本 | 7,367,590 |
| 借地権 | 615,116 | 資本金 | 2,840,000 |
| ソフトウェア | 74,790 | 資本剰余金 | 2,579,111 |
| 投資その他の資産 | 10,990,007 | 資本準備金 | 2,578,169 |
| 投資有価証券 | 59,025 | その他資本剰余金 | 942 |
| 関係会社株式 | 882,000 | 利益剰余金 | 1,948,479 |
| 出資金 | 46,416 | 利益準備金 | 94,160 |
| 長期貸付金 | 9,648,088 | その他利益剰余金 | 1,854,319 |
| 長期前払費用 | 845 | 繰越利益剰余金 | 1,854,319 |
| 長期差入保証金 | 147,396 | | |
| 繰延税金資産 | 149,737 | 評価・換算差額等 | 26,111 |
| その他投資 | 56,500 | その他有価証券評価差額金 | 26,111 |
| | | 純資産合計 | 7,393,701 |
| 資産合計 | 27,512,115 | 負債及び純資産合計 | 27,512,115 |

損益計算書(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 33,902,982 |
| 売 上 原 価 | | 29,889,150 |
| 売 上 総 利 益 | | 4,013,832 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,514,547 |
| 営 業 利 益 | | 2,499,285 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 配 当 金 | 299,947 | |
| 雑 収 入 | 89,282 | 389,229 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 232,252 | |
| 雑 損 失 | 3,806 | 236,057 |
| 経 常 利 益 | | 2,652,456 |
| 特 別 利 益 | | |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 益 | 152 | |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 2,394 | |
| そ の 他 特 別 利 益 | 23,210 | 25,756 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 1,709 | 1,709 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 2,676,503 |
| 法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税 | 909,300 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 114,733 | 1,024,033 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,652,469 |

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
子会社株式及び関連会社株式
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
期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) 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)
商品
総平均法による原価法
(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の方法
 - (1) 有形固定資産 (リース資産を除く)
定率法 (ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物 (附属設備を除く) については定額法) によっております。
 - (2) 無形固定資産 (リース資産を除く)
定額法によっております。
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。
 - (3) 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。
 - (4) 長期前払費用
定額法によっております。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 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。
 - (2) 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。
 - (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
会計基準変更時差異は15年による均等額を費用処理しております。
過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により、按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理をすることとしております。
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
 - (1) 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。
 - (2) 連結納税制度の適用
連結納税制度を適用しております。
6. 重要な会計方針の変更
 - (1) 資産除去債務に関する会計基準の適用
当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日) 及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日) を適用しております。
これによる営業利益、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。
 - (2) 企業結合に関する会計基準等の適用
当事業年度より、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、
「研究開発費等に係る会計基準」の一部改正 (企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、
「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日) 及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日) を適用しております。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

| | |
|--------|--------------|
| 建物・構築物 | 2,134,979 千円 |
| 土地 | 5,584,963 千円 |
| 借地権 | 47,941 千円 |
| 関係会社株式 | 882,000 千円 |
| 長期貸付金 | 9,648,088 千円 |

(注) 1. 関係会社株式のうち2,000千円は、当該関係会社が有する借入金に対し、担保に供しております。

2. 1.を除いた上記資産は、親会社である株式会社長谷工MMBが有する借入金に対し、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 4,044,740 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 | 67,296 千円 |
| 長期金銭債権 | 9,657,084 千円 |
| 短期金銭債務 | 4,734,822 千円 |
| 長期金銭債務 | 12,000,000 千円 |

4. 退職給付債務に関する事項

| | |
|-------------|------------------|
| 退職給付債務 | △ 8,928,719 千円 |
| 年金資産 | 7,338,508 千円 |
| 未積立債務 | △ 1,590,211 千円 |
| 会計基準変更時差異 | 184,025 千円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 1,719,800 千円 |
| 未認識過去勤務債務 | △ 636,963 千円 |
| (未認識債務 計) | (1,266,862 千円) |
| 退職給付引当金残高 | △ 323,349 千円 |

5. 記載金額の千円未満は四捨五入して表示している。

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)

| | |
|------------------|--------------|
| 未払事業税・事業所税 | 44,670 千円 |
| 賞与引当金 | 86,006 千円 |
| 未払費用（賞与引当分社会保険料） | 11,553 千円 |
| 退職給付引当金 | 131,571 千円 |
| ソフトウェア償却額 | 25,152 千円 |
| 減損損失 | 425,437 千円 |
| 有価証券評価損 | 164,269 千円 |
| 有価証券譲渡損益調整 | 195,248 千円 |
| ゴルフ会員権評価損 | 2,645 千円 |
| 未払費用（工事代金） | 3,545 千円 |
| 営業奨励金 | 6,572 千円 |
| 貸倒引当金 | 7,789 千円 |
| その他 | 594 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 1,105,052 千円 |
| 評価性引当額 | △ 748,051 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 357,001 千円 |

(繰延税金負債)

| | |
|--------------|-------------|
| その他有価証券評価差額金 | △ 17,914 千円 |
| 有価証券譲渡損益調整 | △ 29,071 千円 |
| 繰延税金負債合計 | △ 46,985 千円 |

繰延税金資産の純額 310,016 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 (非所有) 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% | 資金の貸付 | 資金の回収 利息の受取 | 851,912 171,425 | 長期貸付金 | 9,648,088 |
| 親会社 | ㈱長谷工 アネシス | 被所有 間接100% | 業務委託 | 業務委託費用 | 250,950 | — | — |
| 親会社 | ㈱長谷工 MMB | 被所有 直接100% | 資金の貸付 資金の借入 | 資金の貸付 資金の回収 利息の受取 資金の借入 資金の返済 利息の支払 担保の提供 | 500,000 1,000,000 14,768 1,500,000 1,750,000 224,562 18,295,971 | 1年以内返済予 定長期借入金 長期借入金 | 1,750,000 12,000,000 |

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 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
 注3 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4 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。
 注5 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

| 属性 | 会社等の名称 又は氏名 | 議決権等の所有 (非所有) 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 |
|-----|----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------------|------|---------|
| 子会社 | ㈱長谷工ライフ | 所有 直接100% | 役員の兼任 | 配当金の受取 業務委託費用 | 111,600 8,537,728 | 未払費用 | 765,430 |

取引条件及び取引条件の決定方法等

- 注1 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
 注2 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 9,858 円 27 銭
 2. 1株当たり当期純利益 2,203 円 29 銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。