

第25期決算公告

平成23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  
代表取締役 上原 勝

貸借対照表(平成23年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,994,303	流動負債	1,313,440
現金預金	937,737	工事未払金	474,093
営業未収入金	43,681	営業未払金	188,537
完成工事未収入金	769,549	未払費用	199,372
未成工事支出金	154,236	リース債務	9,383
貯蔵品	4,248	未成工事受入金	58,580
未収収益	9,338	未払法人税等	3,282
前払費用	17,448	1年以内返済予定長期借入金	250,000
未収入金	30,546	前受収益	19,235
未収消費税	24,043	預り金	52,405
立替金	18,181	賞与引当金	58,554
その他流動資産	1,078		
貸倒引当金	△ 15,780	固定負債	1,568,117
固定資産	3,814,669	長期借入金	1,500,000
有形固定資産	665,692	リース債務	18,648
建物	274,376	入室保証金	6,996
車両運搬具	0	繰延税金負債	42,474
工具器具・備品	17,164		
土地	347,480	負債合計	2,881,557
リース資産	26,672	純 資 産 の 部	
無形固定資産	22,711	株主資本	2,927,611
ソフトウェア	4,492	資本金	100,000
電話回線利用権	5	資本剰余金	2,170,607
商標権	317	資本準備金	411,899
無形固定資産仮勘定	17,896	その他資本剰余金	1,758,708
投資その他の資産	3,126,267	利益剰余金	657,005
投資有価証券	44,491	その他利益剰余金	657,005
出資金	8,272	繰越利益剰余金	657,005
長期貸付金	3,000,000	評価・換算差額等	△ 196
差入保証金	72,779	その他有価証券評価差額金	△ 196
長期前払費用	425		
その他投資等	300	純 資 産 合 計	2,927,415
破産更生債権等	4,309	負債及び純資産合計	5,808,973
貸倒引当金	△ 4,309		
資 産 合 計	5,808,973		

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		7,899,131
売 上 原 価		5,605,841
売 上 総 利 益		2,293,290
販売費及び一般管理費		1,788,831
営 業 利 益		504,459
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 配 当 金	57,474	
雑 収 入	9,871	67,345
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	32,821	
雑 支 出	1,359	34,180
経 常 利 益		537,624
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	9,351	
過 年 度 損 益 修 正 益	2,220	
そ の 他 特 別 利 益	1,172	12,743
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	9,861	
減 損 損 失	16,641	
そ の 他 特 別 損 失	342	26,843
税 引 前 当 期 純 利 益		523,524
法人税・住民税及び事業税	9,725	
法 人 税 等 調 整 額	△ 20,577	△ 10,852
当 期 純 利 益		534,377

# 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

期初に連結納税グループから離脱しております。- 7. 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。これにより営業利益、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  
 長期貸付金 3,000,000 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 203,121 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 9,380 千円  
 長期金銭債権 3,000,000 千円  
 短期金銭債務 259,635 千円  
 長期金銭債務 1,500,000 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。

(繰延税金負債)

税務上不動産評価損	42,474 千円
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>42,474 千円</b>
繰延税金負債の純額	42,474 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99.76%	資金の借入 資金の返済 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)	1,300,000 56,099	長期貸付金	2,000,000
親会社	㈱長谷工アネシス	被所有 間接97.33%	業務委託	業務委託費用	10,800	一般管理費	—
親会社	㈱長谷工MMB	被所有 直接97.33%	資金の借入 資金の貸付 資金の貸付	資金の借入(注2) 資金の貸付 利息の受取 利息の支払 担保の提供(注3)	1,000,000 183 32,041 1,750,000	長期借入金 1年以内返済予定長期借入金 長期貸付金	1,500,000 250,000 1,000,000

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)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 524,626円 39銭
2. 1株当たり当期純利益 95,766円 42銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当する事項はありません。