

第30期決算公告

平成28年6月14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28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, 579, 786	流動負債	1, 802, 341
現金預金	2, 176, 057	工事未払金	688, 964
完成工事未収入金	1, 018, 596	営業未払金	241, 488
営業未収入金	154, 033	未払金	3, 955
未成工事支出金	169, 946	未払費用	393, 068
貯蔵品	1, 439	リース債務	12, 141
前払費用	12, 037	未成工事受入金	110, 793
未収入金	3, 158	未払法人税等	194, 699
立替金	402	未払消費税等	60, 392
繰延税金資産	51, 300	未払事業所税	4, 800
貸倒引当金	△ 7, 183	前受収益	2, 173
		預り金	12, 766
		賞与引当金	77, 102
固定資産	2, 572, 127	固定負債	31, 559
有形固定資産	366, 487	リース債務	19, 921
建物	145, 788	入室保証金	3, 876
工具器具・備品	10, 011	預り保証金	7, 762
土地	180, 397		
リース資産	30, 291		
		負 債 合 計	1, 833, 900
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	20, 713	株主資本	4, 318, 013
ソフトウェア	20, 617	資本金	100, 000
商標権	96	資本剰余金	2, 170, 607
投資その他の資産	2, 184, 927	資本準備金	411, 899
出資金	30, 660	その他資本剰余金	1, 758, 708
長期貸付金	2, 027, 336	利益剰余金	2, 047, 406
差入保証金	77, 431	その他利益剰余金	2, 047, 406
長期未収入金	24, 128	(当期純利益)	(323, 498)
長期繰延税金資産	49, 200		
その他投資等	300		
貸倒引当金	△ 24, 128	純 資 産 合 計	4, 318, 013
資 産 合 計	6, 151, 912	負債及び純資産合計	6, 151, 912

【 重要な会計方針 】

1. 資産の評価基準及び評価方法

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

定額法

（リース資産を除く）

無形固定資産

定額法

（リース資産を除く）

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。