

第5期決算公告

平成25年7月1日

福岡市博多区博多駅前一丁目21番28号
株式会社 長谷工コミュニティ九州
代表取締役 黒田辰昭

貸借対照表(平成25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 | 372,790 | 流動負債 | 232,530 |
| 現金預金 | 205,726 | 工事未払金 | 72,110 |
| 完工未収入金 | 101,637 | 営業未払金 | 33,290 |
| 営業未収入金 | 35,754 | 未払金 | 20 |
| 未成工事支出金 | 5,346 | 未払費用 | 70,968 |
| 貯蔵品 | 136 | リース債務 | 11,965 |
| 立替金 | 591 | 未払法人税等 | 1,297 |
| 前払費用 | 6,368 | 未成工事受入金 | 1,302 |
| 未収入金 | 8,481 | 未払消費税等 | 17,567 |
| 繰延税金資産 | 10,000 | 預り金 | 6,700 |
| 貸倒引当金 | △ 1,250 | 前受収益 | 699 |
| | | 賞与引当金 | 16,614 |
| 固定資産 | 407,325 | 固定負債 | 88,937 |
| 有形固定資産 | 22,872 | | |
| 建物 | 2,815 | 長期借入金 | 80,000 |
| 車両運搬具 | 0 | リース債務 | 8,937 |
| 工具器具備品 | 249 | | |
| リース資産 | 19,809 | 負 債 合 計 | 321,467 |
| 無形固定資産 | 324,892 | 純 資 産 の 部 | |
| のれん | 319,263 | 株主資本 | 458,648 |
| ソフトウェア | 5,629 | 資本金 | 100,000 |
| 投資その他の資産 | 59,560 | 資本剰余金 | 355,916 |
| 出資金 | 2,730 | 資本準備金 | 100,000 |
| 長期差入保証金 | 24,830 | 資本剰余金 | 255,916 |
| 繰延税金資産 | 32,000 | 利益剰余金 | 2,732 |
| | | その他利益剰余金 | 2,732 |
| | | 繰越利益剰余金 | 2,732 |
| | | (当期純利益) | (8,769) |
| | | 純 資 産 合 計 | 458,648 |
| 資 産 合 計 | 780,115 | 負債及び純資産合計 | 780,115 |

【 重要な会計方針 】

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

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)

定率法
但し、平成10年4月1日以降取得した建物 (建物附属設備を除く) については定額法を採用しております。

無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法
のれんについては社内における効果継続期間 (10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

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. 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。

5. 連結納税制度を適用しております。