

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	長期借入金	80,000
建物	2,815	リース債務	8,937
車両運搬具	0		
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)
資産合計	780,115	純資産合計	458,648
		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、通常の貸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。