

第35期決算公告

平成25年7月1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 鶴谷 彰人

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 | 6,365,141 | 流動負債 | 6,661,494 |
| 現金預金 | 3,788,911 | 工事未払金 | 1,101,710 |
| 完成工事未収入金 | 1,408,687 | 営業未払金 | 1,674,148 |
| 営業未収入金 | 730,632 | 1年以内返済予定長期借入金 | 1,750,000 |
| 未成工事支出金 | 30,867 | リース債務 | 83,173 |
| 商品 | 1,442 | 未払金 | 692,495 |
| 貯蔵品 | 864 | 未払費用 | 531,357 |
| 前払費用 | 76,692 | 未払法人税等 | 169,076 |
| 未収収益 | 39,230 | 未払消費税等 | 69,517 |
| 未収入金 | 118,972 | 未成工事受入金 | 7,656 |
| 立替金 | 11,141 | 預り金 | 64,400 |
| 繰延税金資産 | 187,849 | 前受収益 | 283,938 |
| 貸倒引当金 | 30,145 | 賞与引当金 | 234,023 |
| | △ | | |
| 固定資産 | 18,632,060 | 固定負債 | 9,409,510 |
| 有形固定資産 | 8,022,546 | 長期借入金 | 9,000,000 |
| 建物 | 2,051,852 | リース債務 | 174,975 |
| 構築物 | 29,535 | 入室保証金 | 43,980 |
| 機械装置 | 58,020 | 退職給付引当金 | 190,555 |
| 工具器具備品 | 54,951 | | |
| 土地 | 5,585,493 | | |
| リース資産 | 242,695 | 負債合計 | 16,071,003 |
| | | 純資産の部 | |
| 無形固定資産 | 715,395 | 株主資本 | 8,887,958 |
| 借地権 | 615,116 | 資本金 | 2,840,000 |
| ソフトウェア | 99,245 | 資本剰余金 | 2,579,111 |
| リース資産 | 1,035 | 資本準備金 | 2,578,169 |
| | | その他資本剰余金 | 942 |
| 投資その他の資産 | 9,894,119 | 利益剰余金 | 3,468,847 |
| 投資有価証券 | 74,415 | 利益準備金 | 94,160 |
| 関係会社株式 | 1,082,000 | その他利益剰余金 | 3,374,687 |
| 出資金 | 58,300 | 繰越利益剰余金 | 3,374,687 |
| 長期貸付金 | 8,471,966 | | |
| 長期差入保証金 | 141,109 | | |
| 繰延税金資産 | 66,329 | | |
| | | 評価・換算差額等 | 38,239 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 38,239 |
| | | 純資産合計 | 8,926,198 |
| 資産合計 | 24,997,201 | 負債及び純資産合計 | 24,997,201 |

損益計算書(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------------------|---------------------|------------|
| 売 上 高 | | 32,635,688 |
| 売 上 原 価 | | 28,966,126 |
| 売 上 総 利 益 | | 3,669,562 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,460,752 |
| 営 業 利 益 | | 2,208,810 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 配 当 金 | 230,555 | |
| 雜 収 入 | 101,172 | 331,727 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 192,403 | |
| 雜 損 失 | 4,545 | 196,948 |
| 経 常 利 益 | | 2,343,589 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 4,083 | 4,083 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 2,339,506 |
| 法人税・住民税及び事業税 法 人 税 等 調 整 額 | 903,351 △ 17,199 | 886,152 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,453,354 |

個別注記表

重要な会計方針に関する注記

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

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

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)

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日以後に取得した建物（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。

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の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。

会計方針の変更に関する注記

1. 減価償却方法の変更

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

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 | 2,017,270 千円 |
| 土地 | 5,584,963 千円 |
| 借地権 | 47,941 千円 |
| 関係会社株式 | 1,082,000 千円 |
| 長期貸付金 | 8,471,966 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

4,309,682 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 | 79,772 千円 |
| 長期金銭債権 | 8,481,052 千円 |
| 短期金銭債務 | 3,257,100 千円 |
| 長期金銭債務 | 9,000,000 千円 |

4. 退職給付債務に関する事項

| | |
|-------------|------------------|
| 退職給付債務 | △ 8,144,374 千円 |
| 年金資産 | 6,229,832 千円 |
| 未積立債務 | △ 1,914,542 千円 |
| 会計基準変更時差異 | 68,228 千円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 1,999,235 千円 |
| 未認識過去勤務債務 | △ 343,476 千円 |
| (未認識債務 計) | (1,723,987 千円) |
| 退職給付引当金残高 | △ 190,555 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 | 44,731 千円 |
| 賞与引当金 | 88,952 千円 |
| 未払費用(賞与引当分社会保険料) | 12,602 千円 |
| 退職給付引当金 | 67,914 千円 |
| 減価償却超過額 | 11,779 千円 |
| 減損損失 | 371,280 千円 |
| 有価証券評価損 | 143,882 千円 |
| 有価証券譲渡損益調整 | 171,016 千円 |
| ゴルフ会員権評価損 | 1,247 千円 |
| 未払費用(工事代金) | 357 千円 |
| 営業奨励金 | 2,917 千円 |
| 貸倒引当金 | 11,458 千円 |
| 一括償却資産 | 706 千円 |
| その他 | 26,832 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 955,674 千円 |
| 評価性引当額 | △ 680,320 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 275,354 千円 |
| (繰延税金負債) | |
| その他有価証券評価差額金 | △ 21,176 千円 |
| 繰延税金負債合計 | △ 21,176 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 254,178 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 (注5) | 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 (注1) | 630,803 144,603 | 長期貸付金 | 8,471,966 | |
| 親会社 | ㈱長谷工 アネシス | 被所有 間接100% | 業務委託 役員の兼任 | 業務委託費用 (注2) | 192,000 | — | — | |
| 親会社 | ㈱長谷工 MMB | 被所有 直接100% | 資金の借入 | 資金の借入 資金の返済 利息の支払 (注3) 担保の提供 (注4) | 700,000 1,950,000 180,659 17,202,139 | 1年以内返済予 定期借入金 長期借入金 | 1,750,000 9,000,000 | |

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 (被所有) 割合 | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (注2) | 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 | 業務委託費用 (注1) | 8,894,623 | 営業未払金 | 795,996 | |

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 | 11,901 円 60 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 1,937 円 80 銭 |