

第 2 7 期決算公告

平成25年7月1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25年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	2, 299, 657	流動負債	1, 610, 750
現金預金	1, 097, 945	工事未払金	643, 637
営業未収入金	87, 803	営業未払金	197, 487
完成工事未収入金	859, 609	未払費用	156, 878
未成工事支出金	199, 480	リース債務	16, 730
貯蔵品	2, 672	未成工事受入金	126, 753
未収収益	16, 044	未払法人税等	95, 823
前払費用	14, 224	未払消費税等	8, 187
未収入金	13, 358	未払事業所税	4, 200
立替金	8, 414	1年以内返済予定長期借入金	250, 000
その他流動資産	485	前受収益	1, 352
貸倒引当金	△ 378	預り金	39, 770
		賞与引当金	69, 931
固定資産	4, 314, 441	固定負債	1, 057, 498
有形固定資産	508, 125	長期借入金	1, 000, 000
建物	195, 798	リース債務	33, 263
車両運搬具	0	入室保証金	5, 294
工具器具・備品	11, 281	繰延税金負債	18, 942
土地	250, 562		
リース資産	50, 484	負 債 合 計	2, 668, 248
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	33, 683	株主資本	3, 945, 622
ソフトウェア	33, 454	資本金	100, 000
商標権	229	資本剰余金	2, 170, 607
		資本準備金	411, 899
投資その他の資産	3, 772, 633	その他資本剰余金	1, 758, 708
投資有価証券	40, 322	利益剰余金	1, 675, 016
出資金	9, 680	その他利益剰余金	1, 675, 016
長期貸付金	3, 650, 000	繰越利益剰余金	1, 675, 016
差入保証金	72, 106	(当期純利益)	(460, 683)
長期前払費用	225	評価・換算差額等	228
その他投資等	300	その他有価証券評価差額金	228
破産更生債権等	1, 235		
貸倒引当金	△ 1, 235	純 資 産 合 計	3, 945, 851
資 産 合 計	6, 614, 099	負債及び純資産合計	6, 614, 099

【 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。