

第6期決算公告

平成26年6月18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26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	339,871	流動負債	235,722
現金預金	163,038	工事未払金	85,524
完工未収入金	86,311	営業未払金	34,833
営業未収入金	23,770	未払費用	63,531
未成工事支出金	30,757	リース債務	4,832
貯蔵品	154	未払法人税等	1,707
立替金	567	未成工事受入金	17,880
前払費用	7,704	未払消費税等	6,321
未収入金	16,819	預り金	3,581
繰延税金資産	12,000	前受収益	856
貸倒引当金	△ 1,250	賞与引当金	16,658
固定資産	335,694	固定負債	6,890
有形固定資産	14,122	リース債務	6,890
建物	2,108		
車両運搬具	0		
工具器具備品	906		
リース資産	11,108		
無形固定資産	269,057	負債合計	242,613
のれん	264,532	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	4,525	株主資本	432,952
投資その他の資産	52,515	資本金	100,000
出資金	2,920	資本剰余金	355,916
長期差入保証金	25,444	資本準備金	100,000
長期前払費用	151	その他資本剰余金	255,916
繰延税金資産	24,000	利益剰余金	△ 22,964
		その他利益剰余金	△ 22,964
		繰越利益剰余金	△ 22,964
		(当期純損失)	(25,696)
		純 資 産 合 計	432,952
資産合計	675,565	負債及び純資産合計	675,565

【 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。

個別注記表

【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。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度末における発行済株式の数

普通株式

7,850株