

第28期決算公告

平成26年6月18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26年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	3,827,896	流動負債	1,879,688
現金預金	2,299,651	工事未払金	834,976
受取手形	2,720	営業未払金	228,992
完工工事未収入金	1,106,963	未払金	3,758
営業未収入金	124,151	未払費用	153,905
未成工事支出金	223,837	リース債務	15,317
貯蔵品	2,347	未成工事受入金	234,904
前払費用	11,487	未払法人税等	242,300
未収入金	7,318	未払消費税等	68,671
立替金	7,356	前受収益	1,678
その他流動資産	485	預り金	14,141
繰延税金資産	42,041	賞与引当金	81,047
貸倒引当金	460		
	△		
固定資産	2,566,636	固定負債	55,242
有形固定資産	425,635	リース債務	27,092
建物	165,726	入室保証金	4,852
工具器具・備品	9,252	繰延税金負債	23,298
土地	208,036		
リース資産	42,621		
		負 債 合 計	1,934,930
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	27,086	株主資本	4,459,566
ソフトウェア	26,902	資本金	100,000
商標権	185	資本剰余金	2,170,607
		資本準備金	411,899
		その他資本剰余金	1,758,708
投資その他の資産	2,113,915	利益剰余金	2,188,959
投資有価証券	25,046	その他利益剰余金	2,188,959
出資金	9,920	(当期純利益)	( 513,944)
長期貸付金	2,003,156	評価・換算差額等	36
差入保証金	75,368	その他有価証券評価差額金	36
長期前払費用	125		
その他投資等	300		
破産更生債権等	1,058		
貸倒引当金	1,058		
	△		
資 産 合 計	6,394,532	純 資 産 合 計	4,459,602
		負債及び純資産合計	6,394,532

## 【 重要な会計方針 】

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

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

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

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

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。

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。