

第32期決算公告

平成30年6月27日

東京都港区芝二丁目6番1号  
株式会社 長谷工スマイルコミュニティ  
代表取締役 谷 洋一

貸借対照表(平成30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     | 4,476,079 | 流動負債      | 1,407,736   |
| 現金預金     | 2,381,518 | 工事未払金     | 671,536     |
| 完成工事未収入金 | 859,941   | 営業未払金     | 259,542     |
| 営業未収入金   | 162,633   | 未払金       | 21,188      |
| 未成工事支出金  | 120,129   | 未払費用      | 159,705     |
| 貯蔵品      | 1,676     | リース債務     | 7,750       |
| 販売用不動産   | 119,650   | 未成工事受入金   | 69,619      |
| 前払費用     | 11,874    | 未払消費税等    | 15,358      |
| 未収入金     | 824,207   | 未払事業所税    | 5,000       |
| 立替金      | 1,259     | 前受収益      | 2,506       |
| 貸倒引当金    | △ 6,807   | 預り金       | 18,331      |
|          |           | 前受金       | 37,152      |
|          |           | 繰延税金負債    | 64,983      |
|          |           | 賞与引当金     | 75,063      |
| 固定資産     | 1,545,759 | 固定負債      | 45,311      |
| 有形固定資産   | 79,580    | リース債務     | 21,704      |
| 建物       | 41,350    | 預り保証金     | 6,771       |
| 工具器具・備品  | 11,044    | 資産除去債務    | 16,836      |
| リース資産    | 27,187    |           |             |
|          |           | 負債合計      | 1,453,047   |
|          |           | 純 資 産 の 部 |             |
| 無形固定資産   | 9,473     | 株主資本      | 4,568,792   |
| ソフトウェア   | 9,466     | 資本金       | 100,000     |
| 商標権      | 7         | 資本剰余金     | 1,568,573   |
| 投資その他の資産 | 1,456,706 | 資本準備金     | 411,899     |
| 出資金      | 31,830    | その他資本剰余金  | 1,156,674   |
| 長期前払費用   | 1,218     | 利益剰余金     | 2,900,220   |
| 差入保証金    | 27,146    | その他利益剰余金  | 2,900,220   |
| 長期未収入金   | 24,032    | (当期純利益)   | ( 391,686 ) |
| 長期繰延税金資産 | 1,396,213 |           |             |
| その他投資等   | 300       |           |             |
| 貸倒引当金    | △ 24,032  |           |             |
|          |           | 純 資 産 合 計 | 4,568,792   |
| 資産合計     | 6,021,839 | 負債及び純資産合計 | 6,021,839   |

## 【 重要な会計方針 】

1. 資産の評価基準及び評価方法  
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)
  - 販売用不動産  
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。
  - 連結納税制度の適用  
当会計年度から連結納税制度を適用しております。