

貸借対照表

平成23年3月31日 現在

西武緑化管理株式会社

(単位 : 千円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	503,296	流動負債	247,550
現金預金	190,841	工事未払金	156,674
受取手形	3,832	未払金	54,988
未収金	201,349	未払法人税等	7,582
未成工事支出金	1,175	未払消費税	2,873
短期貸付金	100,000	未払費用	7,298
前払費用	1,284	未成工事受入金	16,010
繰延税金資産	1,395	前受金	22
その他流動資産	3,417	預り金	2,099
固定資産	47,310	固定負債	47,509
有形固定資産	2,640	退職給付引当金	37,469
建物	726	役員退職慰労引当金	10,040
構築物	386		
車輜運搬具	117	負債合計	295,059
工具・器具・備品	1,410		
無形固定資産	861	(純資産の部)	
電話加入権	316	資本金	30,000
その他無形固定資産	544	利益剰余金	225,548
投資その他の資産	43,809	利益準備金	630
繰延税金資産	18,809	繰越利益剰余金	224,918
保証金	25,000	純資産合計	255,548
資産合計	550,607	負債・純資産合計	550,607

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)有価証券の評価方法及び評価基準

関係会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券	
時価のないもの	移動平均法による原価法

(2)棚卸資産の評価方法及び評価基準

未成工事支出金	個別法に基づく原価法
---------	------------

(3)固定資産の減価償却方法

有形固定資産	定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については、定額法を採用しております。
無形固定資産	定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(4)引当金の計上方法

貸倒引当金	売上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。
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。
役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5)収益及び費用の計上基準 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる場合については工事進行基準を適用し、その他の場合については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

(6)消費税の会計処理 税抜方式によっております。

(7)重要な会計方針の変更 税制改正により、一般債権の貸倒引当金の計上方法を、法定繰入率から貸倒実績率に変更いたしました。この変更により、営業利益及び経常利益が180千円、税引前当期純利益が650千円、それぞれ増加しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の種類及び総数に関する事項

事業年度末日における発行済株式の数 普通株式 60,000株

(2)配当支払額

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの次のとおり、付議を予定しております。

決 議	株式の種類	配当金の総額	一株当たり配当額	基 準 日	効 力 発 生 日
平成23年6月16日 定時株主総会	普通	10,068千円	167円80銭	平成23年3月31日	平成23年6月17日