

貸借対照表

平成25年 3月31日 現在

西武造園株式会社

(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	4,321,378	流動負債	3,468,894
現金預金	253,165	工事未払金	1,856,586
受取手形	315,878	短期借入金	600,000
完成工事未収入金	2,482,230	未払金	489,265
未収入金	1,077,248	未払法人税等	61,466
未成工事支出金	27,680	未払消費税	44,311
貯蔵品	20,298	未払費用	90,859
前払費用	26,418	未成工事受入金	145,022
繰延税金資産	8,965	前受金	6,256
その他流動資産	110,261	預り金	175,126
貸倒引当金	△ 770		
固定資産	1,772,739	固定負債	584,530
有形固定資産	1,321,479	退職給付引当金	501,010
建物	116,156	役員退職慰労引当金	83,520
構築物	1,957		
車両運搬具	6,414		
工具器具備品	25,319		
土地	1,171,632	負債合計	4,053,424
		(純資産の部)	
無形固定資産	71,966	資本金	360,000
電話加入権	12,766		
その他無形固定資産	59,199	利益剰余金	1,680,692
投資その他の資産	379,293	利益準備金	33,340
関係会社株式	65,000	別途積立金	807,450
投資有価証券	21,500	繰越利益剰余金	839,902
繰延税金資産	206,923	純資産合計	2,040,692
その他	85,869		
資産合計	6,094,117	負債・純資産合計	6,094,117

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(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	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。

