

貸借対照表

平成26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	4,388,703	流動負債	3,316,395
現金預金	246,405	工事未払金	1,671,246
受取手形	330,420	短期借入金	455,879
完成工事未収入金	2,648,873	未払金	492,322
未収入金	954,606	未払法人税等	156,854
未成工事支出金	46,823	未払消費税	42,837
貯蔵品	22,260	未払費用	109,895
前払費用	22,777	未成工事受入金	231,814
繰延税金資産	20,223	前受金	6,317
その他流動資産	96,313	預り金	149,228
固定資産	1,736,309	固定負債	557,189
有形固定資産	1,303,935	退職給付引当金	466,299
建物	104,180	役員退職慰労引当金	90,890
構築物	2,969		
車両運搬具	4,144		
工具器具備品	21,008		
土地	1,171,632	負債合計	3,873,585
無形固定資産	62,142	(純資産の部)	
電話加入権	12,766	資本金	360,000
その他無形固定資産	49,376	利益剰余金	1,891,428
投資その他の資産	370,231	利益準備金	36,940
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	1,047,038
繰延税金資産	197,244	純資産合計	2,251,428
その他	86,486		
資産合計	6,125,013	負債・純資産合計	6,125,013

個別注記表

西武造園株式会社

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。

(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。

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 7,200,000株

(2) 配当支払額

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25年6月17日 定時株主総会	普通	36,000千円	5円	平成25年3月31日	平成25年6月18日

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26年6月17日 定時株主総会	普通	73,440千円	10円20銭	平成26年3月31日	平成26年6月18日