

貸借対照表

2019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	5,682,234	流動負債	2,952,981
現金預金	355,359	工事未払金	886,867
受取手形	461,139	未払金	886,950
完成工事未収入金	2,931,423	未払法人税等	160,719
未収入金	911,444	未払消費税	71,988
未成工事支出金	48,341	未払費用	13,184
貯蔵品	28,882	未成工事受入金	562,232
短期貸付金	750,000	前受金	7,175
前払費用	26,678	預り金	363,863
その他流動資産	168,964		
固定資産	1,808,560	固定負債	627,059
有形固定資産	1,327,814	退職給付引当金	584,849
建物	73,783	役員退職慰労引当金	42,210
構築物	14,835		
車両運搬具	140		
工具器具備品	67,423		
土地	1,171,632	負債合計	3,580,040
無形固定資産	89,939	(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	77,173	利益剰余金	3,550,754
投資その他の資産	390,806	利益準備金	90,000
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	2,653,304
繰延税金資産	218,165	純資産合計	3,910,754
その他	86,140		
資産合計	7,490,795	負債・純資産合計	7,490,795

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、1998年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)及び2016年4月1日以降に取得した建物付属設備並びに構築物については、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。

表示方法の変更に関する注記

(『税効果会計に係る会計基準』の一部改正)の適用に伴う変更)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を当事業年度より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

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 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
2018年6月12日 定時株主総会	普通	155,520千円	21円60銭	2018年3月31日	2018年6月13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
2019年6月11日 定時株主総会	普通	177,408千円	24円64銭	2019年3月31日	2019年6月12日