

貸借対照表

2021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	6,254,892	流動負債	2,771,168
現金預金	559,532	工事未払金	1,004,930
受取手形	274,784	未払金	930,893
完成工事未収入金	3,207,944	未払法人税等	215,886
未収入金	708,969	未払消費税	106,028
未成工事支出金	28,581	未払費用	8,422
貯蔵品	26,086	未成工事受入金	144,714
短期貸付金	1,330,000	前受金	7,362
前払費用	5,133	預り金	352,928
その他流動資産	113,859		
固定資産	1,838,201	固定負債	767,608
有形固定資産	1,316,168	退職給付引当金	703,138
建物	70,058	役員退職慰労引当金	64,470
構築物	11,570		
車両運搬具	469		
工具器具備品	62,438		
土地	1,171,632	負債合計	3,538,776
		(純資産の部)	
無形固定資産	60,624	資本金	360,000
電話加入権	12,766		
その他無形固定資産	47,857	利益剰余金	4,194,317
投資その他の資産	461,409	利益準備金	90,000
関係会社株式	85,490	別途積立金	807,450
投資有価証券	22,500	繰越利益剰余金	3,296,867
繰延税金資産	267,268	純資産合計	4,554,317
その他	86,151		
資産合計	8,093,094	負債・純資産合計	8,093,094

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。

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
2020年6月9日 定時株主総会	普通	161,280千円	22円40銭	2020年3月31日	2020年6月10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
2021年6月8日 定時株主総会	普通	133,416千円	18円53銭	2021年3月31日	2021年6月9日