

第10期 決算公告

2013年5月31日

東京都港区新橋一丁目8番3号
日綜コミュニティ株式会社
代表取締役社長 原 旭

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法
- ① 有価証券の評価基準及び評価方法
- ア. 時価のあるもの
- 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産
時価入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定
しています。）
- イ. 時価のないもの
- 移動平均法による原価法
- ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 総平均法による原価法 ただし、原材料は最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産 建物は定額法、その他の有形固定資産は定率法
- 無形固定資産 定額法
3. 引当金の計上基準
- 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規
定による法定繰入率により計上するほか、貸倒実績率により、個々の債
権の回収可能性を勘案して計上しております。
- 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計
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、退職金規程に基づく期末要支給額によ
り計上しております。
4. 計算書類作成のための重要な事項
- ① リース取引の処理方法
- リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- ② 消費税等の会計処理
- 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

貸 借 対 照 表
(2013年2月28日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,317,060	流動負債	369,092
現金及び預金	1,205,261	買掛金	135,173
売掛金	62,360	未払金	29,896
繰延税金資産	14,580	未払費用	2,536
その他の流動資産	35,153	前受金	1,548
貸倒引当金	-295	預り金	91,467
		未払法人税等	72,218
固定資産	69,220	未払消費税	16,250
有形固定資産	15,557	賞与引当金	20,000
建物附属設備	9,577		
車両運搬具	658	固定負債	184,459
工具器具備品	5,321	退職給付引当金	51,275
無形固定資産	3,962	受入保証金	133,184
その他の無形固定資産	3,962		
投資その他の資産	49,700	負債合計	553,552
投資有価証券	5,005		
差入保証金	6,280	(純資産の部)	
出資金	40	株主資本	832,728
敷金	14,341	資本金	50,000
長期前払費用	4,003	利益剰余金	782,728
繰延資産	540	その他の利益剰余金	782,728
長期繰延税金資産	19,489	繰越利益剰余金	782,728
		純資産合計	832,728
資産合計	1,386,280	負債・純資産合計	1,386,280

(注) 1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。