

第 38 期決算広告

札幌市中央区北 3 条西 2 丁目 1 番地
株式会社 エイチ・ビー・シー・ビジョン

貸借対照表

(平成 23 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	244,537	流動負債	174,845
現金及び預金	67,035	買掛金	45,191
売掛金	121,831	短期借入金	76,500
前払費用	45,185	未払費用	23,956
その他	12,627	未払法人税等	298
貸倒引当金	△2,142	未払消費税等	6,672
		その他	22,226
固定資産	645,513	固定負債	280,492
有形固定資産	479,524	長期借入金	237,250
建物	56,889	退職給付引当金	23,631
構築物	259,632	役員退職慰労引当金	13,979
機械及び装置	17,305	繰延税金負債	330
車両及び運搬具	438	その他	5,302
工具器具及び備品	1,653		
土地	143,497	負債合計	455,338
その他	108		
無形固定資産	1,822	純資産の部	
のれん	1,400	株主資本	436,231
その他	422	資本金	65,250
投資その他の資産	164,166	利益剰余金	372,531
投資有価証券	18,521	利益準備金	17,500
関係会社株式	30,400	その他の利益剰余金	355,031
長期貸付金	15,354	別途積立金	286,000
敷金保証金	44,012	設備拡張積立金	45,000
積立保険料	61,108	繰越利益剰余金	24,031
長期前払費用	8,839	(当期純利益)	(19,581)
その他の投資	48,263	自己株式	△1,550
貸倒引当金	△62,333	評価・換算差額等	△1,519
		その他有価証券評価差額金	△1,519
		純資産合計	434,712
資産合計	890,051	負債及び純資産合計	890,051

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

□重要な会計方針に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式……移動平均法による原価法

(2) その他有価証券……時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直
入法により処理し売却原価は移動平均法により算定)

……時価のないもの

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……定率法。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法によっています。

(2) 無形固定資産……定額法

(3) リース資産……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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金……売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備える為、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。

(2) 退職給付引当金……従業員の退職金規定改定時における退職給付債務を計上しております

(3) 役員退職慰労引当金・役員の退職慰労の支給に備えるため、当事業年度における要支給額を内規に基づき計上しております。

4. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。