

第 39 期決算公告

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 24 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	250,883	流動負債	186,940
現金及び預金	66,128	買掛金	41,510
売掛金	122,492	短期借入金	66,600
前払費用	54,585	未払費用	26,277
その他	10,220	未払法人税等	208
貸倒引当金	△2,542	未払消費税等	4,029
		その他	48,314
固定資産	624,167	固定負債	243,527
有形固定資産	455,620	長期借入金	200,750
建物	51,148	長期未払金	20,808
構築物	244,623	役員退職慰労引当金	15,976
機械及び装置	14,887	その他	5,992
車両及び運搬具	198		
工具器具及び備品	1,245		
土地	143,497		
その他	19		
無形固定資産	722	負債合計	430,467
のれん	300		
その他	422		
投資その他の資産	167,824	純資産の部	
投資有価証券	18,237	株主資本	446,843
関係会社株式	29,000	資本金	65,250
長期貸付金	9,049	利益剰余金	387,743
敷金保証金	45,012	利益準備金	17,500
積立保険料	65,006	その他の利益剰余金	370,243
長期前払費用	9,638	別途積立金	286,000
その他の投資	43,803	設備拡張積立金	45,000
貸倒引当金	△51,923	繰越利益剰余金	39,243
		(当期純利益)	(18,397)
		自己株式	△6,150
		評価・換算差額等	△2,259
		その他有価証券評価差額金	△2,259
		純資産合計	444,583
資産合計	875,051	負債及び純資産合計	875,051

(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) 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。

【追加情報】

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。