

第 48 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

(2021 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	328,103	流動負債	299,646
現金及び預金	280,644	買掛金	13,345
売掛金	32,269	短期借入金	250,000
前払費用	12,510	未払費用	14,997
未収入金	1,796	未払消費税等	7,216
短期貸付金	1,075	その他	14,086
貸倒引当金	△193	固定負債	647,004
固定資産	874,815	社債	360,000
有形固定資産	752,588	長期借入金	240,000
建物	607,007	長期未払金	4,678
構築物	1,699	預り保証金	36,926
工具器具及び備品	384	役員退職慰労引当金	4,750
土地	143,497	繰延税金負債	649
無形固定資産	175	負債合計	946,650
その他	175	純資産の部	
投資その他の資産	122,051	株主資本	253,837
投資有価証券	15,876	資本金	65,250
関係会社株式	29,600	利益剰余金	197,625
長期貸付金	9,905	利益準備金	17,500
敷金保証金	45,012	その他の利益剰余金	180,125
積立保険料	13,996	別途積立金	286,000
長期前払費用	7,661	設備拡張積立金	45,000
		繰越利益剰余金	△150,874
		自己株式	△9,037
		評価・換算差額等	2,430
		その他有価証券評価差額金	2,430
		純資産合計	256,268
資産合計	1,202,918	負債及び純資産合計	1,202,918

(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(リース資産を除く)……定率法。但し、1998年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した構築物は定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)……定額法

(3) リース資産……………所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

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法人税法の規定による法定繰入率により、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. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 繰延資産の処理方法

社債発行費……………支出時に全額費用として処理しております。

(2) 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。