

# 貸借対照表

(平成27年2月28日現在)

株式会社アキホーム

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	<b>14,233,399</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,156,999</b>
現金及び預金	9,121,645	工事未払金	4,993,299
売掛金	164,755	買掛金	652,438
完成工事未収入金	109,661	未払金	726,953
商品	18,268	未払費用	16,554
販売用不動産	2,171,222	未成工事受入金	2,282,085
未成工事支出金	1,205,288	前受金	19,015
未成分譲事業支出金	95,199	預り金	556,926
原材料及び貯蔵品	127,173	賞与引当金	466,297
短期貸付金	300,000	完成工事補償引当金	295,592
前払金	65,907	修繕引当金	26,391
前払費用	224,800	未払法人税等	42,611
繰延税金資産	506,692	未払消費税	9,614
その他流動資産	124,417	その他流動負債	69,219
貸倒引当金	1,633	<b>固定負債</b>	<b>1,543,623</b>
<b>固定資産</b>	<b>3,540,495</b>	繰延税金負債	10
<b>有形固定資産</b>	<b>2,303,849</b>	退職給付引当金	836,369
建物	1,227,848	役員退職慰労引当金	533,050
構築物	8,754	資産除去債務	169,051
機械及び装置	110,577	その他の固定負債	5,141
車両及びその他の陸上運搬具	26,583	<b>負債合計</b>	<b>11,700,622</b>
工具、器具及び備品	58,701	(純資産の部)	
土地	748,572	<b>株主資本</b>	<b>6,073,256</b>
建設仮勘定	116,629	<b>資本金</b>	<b>93,140</b>
その他有形固定資産	6,181	<b>資本剰余金</b>	<b>270,253</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>102,553</b>	資本準備金	28,419
商標権	4,791	その他資本剰余金	241,834
ソフトウェア	85,372	<b>利益剰余金</b>	<b>5,709,862</b>
その他無形固定資産	12,389	利益準備金	14,096
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,134,092</b>	別途積立金	3,100,000
投資有価証券	89,363	繰越利益剰余金	2,595,766
長期貸付金	3,098	<b>評価・換算差額等</b>	<b>16</b>
破産更生債権等	27,177	その他有価証券評価差額金	16
長期前払費用	86,296	<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>16</b>
繰延税金資産	403,225	<b>純資産合計</b>	<b>6,073,273</b>
敷金・保証金	555,187	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>17,773,895</b>
その他投資	720		
貸倒引当金	30,976		
<b>資産合計</b>	<b>17,773,895</b>		

## 個 別 注 記 表

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 関係会社株式 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しております。）

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

(1) 商品・貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 原材料

移動平均法による原価法

(3) 販売用不動産・未成工事支出金・仕掛品

個別法による原価法

#### 3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

(3) 長期前払費用 均等償却

#### 4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 完成工事補償引当金

完成工事に係る瑕疵担保の費用に備えるため、過去一定期間の実績を基礎に将来の補償見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(5) 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、当社内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(6) 修繕引当金

展示場の修繕に備えて、当事業年度末における修繕見積額を計上しております。

#### 5. 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。

#### 6. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,401,017千円
2. 関係会社に係る注記  
区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りです  
短期金銭債権 303,039千円  
短期金銭債務 10,036千円
3. 保証債務  
割賦販売契約に伴う債務保証  
    (株)ライフほか 1社 350千円  
住宅購入代金等立替払委託契約に伴う保証  
    落合 亮太ほか85名 1,351,360千円  
事業用定期借地権に伴う連帯保証  
    株式会社オカザキホーム 24,501千円