

貸 借 対 照 表

(2025年3月31日現在)

戸田ビルパートナーズ株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	11,187,693	流 動 負 債	5,832,819
現 金 及 び 預 金	843,392	電 子 記 録 債 務	816,232
電 子 記 録 債 権	55,316	短 期 借 入 金	1,365,000
未 収 入 金	3,753,572	未 払 金	1,819,856
未 成 工 事 支 出 金	16,038	未 成 工 事 受 入 金	227,079
販 売 用 不 動 産	3,840,772	前 受 収 益	53,251
貯 藏 品	4,488	完 成 工 事 補 償 引 当 金	29,152
関 連 会 社 貸 付 金	2,648,334	損 害 補 償 損 失 引 当 金	49,120
前 払 費 用	32,415	預 り 金	98,696
そ の 他 の 流 動 資 産	13,133	保 険 料 預 り 金	79,154
貸 倒 引 当 金	▲ 19,772	賞 与 引 当 金	319,464
		未 払 法 人 税 等	639,470
		未 払 消 費 税	279,606
		そ の 他 の 流 動 負 債	56,735
固 定 資 産	8,993,288	固 定 負 債	1,168,717
有形固定資産	7,809,304	退 職 給 付 引 当 金	323,626
建 物 ・ 構 築 物	2,733,833	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	29,341
工 具 器 具 ・ 備 品	22,732	不 動 産 貸 保 証 金	726,553
リ 一 ス 資 産	9,128	資 産 除 去 債 務	80,582
土 地	5,004,473	リ 一 ス 債 務	8,613
建 設 仮 勘 定	39,136	負 債 合 計	7,001,536
純 資 産 の 部		純 資 産 の 部	
無形固定資産	52,568	株 主 資 本	13,132,647
ソ フ ト ウ エ ア	52,568	資 本 金	100,000
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	0	資 本 剰 余 金	115,381
		そ の 他 資 本 剰 余 金	115,381
		利 益 剰 余 金	12,917,266
		利 益 準 備 金	25,000
投 資 そ の 他 の 資 産	1,131,415	そ の 他 利 益 剰 余 金	12,892,266
投 資 有 価 証 券	182,081	別 途 積 立 金	11,210,000
出 資 金	20,050	繰 越 利 益 剰 余 金	1,682,266
長 期 保 証 金	607,933	評 価 ・ 換 算 差 額 等	46,797
緑 延 税 金 資 産	299,522	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	46,797
そ の 他 の 資 産	21,828	純 資 産 合 計	13,179,444
資 産 合 計	20,180,981	負 債 ・ 純 資 産 合 計	20,180,981

(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。

(注2) 当期純利益 1,653,754千円

注記表

【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

その他有価証券

① 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って処理し、売却原価は移動平均法により算定している)

② 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

販売用不動産	個別法による原価法
--------	-----------

未成工事支出金	個別法による原価法
---------	-----------

不動産事業支出金	個別法による原価法
----------	-----------

貯蔵品	個別法による原価法
-----	-----------

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

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

平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。

また平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更している。

なお、この変更による影響額は軽微である。

(2) 無形固定資産

定額法

(3) リース資産

①所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法を採用している。

②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いる。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

一般債権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いる。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

(3) 退職給付引当金

従業員については自己都合退職による期末要支給額を役員については内規に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 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、当事業年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づき計上している。

(5) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、未引渡工事のうち当会計年度末において損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について損失見込額を計上している。

(6) 損害補償損失引当金

将来の損害補償損失に備えるため、当事業年度末において発生の可能性が高く、かつ、損失の金額を合理的に見積もることが可能なものについて、その損失見積額を計上している。

4. 収益の計上基準

完成工事高の計上基準は、「収益認識会計基準」によっている。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。