

貸借対照表

2020年3月31日現在

旭化成ライフライン株式会社

第16期

単位:円

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	(768,493,611)
流動資産	1,874,840,389	流動負債	735,592,011
現金及び預金	0	工事未払金	427,916,456
完成工事未収入金	402,531,986	未成工事受入金	58,867,659
未成工事支出金	179,677,826	未払費用	901,832
貯蔵品	4,959,984	預り金	79,876,798
前払費用	32,146	未払金	53,538,666
未収入金	58,671	未払住民税及び事業税	20,782,900
立替金	637,300	未払消費税等	30,470,700
短期貸付金	1,282,216,856	賞与引当金	63,237,000
繰延税金資産			
その他流動資産	4,725,620		
固定資産	76,718,254	固定負債	32,901,600
有形固定資産	10,881,801	退職給付引当金	32,901,600
建物附属設備	6,702,037		
車両運搬具	4		
器具及び備品	4,179,760		
無形固定資産	11,796,593	(純資産の部)	(1,183,065,032)
ソフトウェア	11,796,593	株主資本	1,183,065,032
投資その他の資産	54,039,860	資本金	100,000,000
長期前払費用	152,345		
長期貸付金	70,000	利益剰余金	1,083,065,032
差入保証金	12,615,515	繰越利益剰余金	1,083,065,032
繰延税金資産	41,202,000		
資産合計	1,951,558,643	負債及び純資産合計	1,951,558,643

注 記 表

2020年3月31日 現在

第 16 期

旭化成ライフライン株式会社

I 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

未成工事支出金 …… 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 定額法
(リース資産を除く)

無形固定資産 …… 定額法
(リース資産を除く)

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
なお、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

賞与引当金 …… 賞与の支給に充てるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 …… 退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額の全額を計上しております。(小規模企業等における簡便法の適用)

4. 収益及び費用の計上基準

完成工事高 …… 工事完成基準

完成工事原価 …… 検収基準

5. 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、税抜き方式を採用しております。

6. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

7. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針28号)第44項の定めを摘要せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいています。

II 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

III 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

IV 誤謬の訂正に関する注記

該当事項はありません。

V 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式数の総数

当事業年度の末日における発行株式の数は、2,000株であります。

VI 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社名	当該株式会社の議決権等の所有割合	勘定科目	期末残高(円)
親会社	旭化成株式会社	100%	短期貸付金	1,282,216,856
			未払金	53,538,666
			未払費用	21,546,745
親会社	旭化成ホームズ株式会社	100%	完成工事未収入金	365,380,515
			工事未払金	52,121,984
			未成工事受入金	58,867,659
関連会社	旭化成リフォーム株式会社	0%	完成工事未収入金	37,151,471

VII 資産除去債務に関する注記

該当事項はありません。