

第12期決算公告

2024年6月24日

熊本県熊本市中央区水前寺二丁目16番11号

株式会社ホームパートナーズ

代表取締役 坂井 将一

貸借対照表

(2024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	76,153	流動負債	47,697
現金及び預金	71,512	1年以内返済長期借入金	7,852
前払費用	1,100	未払金	16,434
未収入金	2,940	リース債務	1,442
その他	600	未払費用	2,955
固定資産	141,324	預り金	13,425
有形固定資産	118,425	前受金	206
建物	68,614	未払法人税等	1,892
車両運搬具	0	賞与引当金	1,327
工具器具備品	106	その他	2,159
リース資産	5,106	固定負債	110,751
土地	44,598	長期借入金	105,011
無形固定資産	592	退職給付引当金	1,645
ソフトウェア	592	長期リース債務	4,094
投資その他の資産	22,307	負債合計	158,449
出資金	960	純資産の部	
長期前払費用	170	株主資本	59,028
繰延税金資産	1,811	資本金	10,000
保険料積立金	18,095	利益剰余金	49,028
その他	1,769	繰越利益剰余金	49,028
貸倒引当金	△500	純資産合計	59,028
資産合計	217,477	負債純資産合計	217,477

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(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

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 市場価格のない株式等・・・移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物・・・定額法
(リース資産を除く) 工具器具備品・・・定率法

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)に基づく定額法

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について、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法

3. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

貸倒引当金 ゴルフ会員権(預託保証金)の回収可能性に疑義が生じ、時価が簿価を下回っている場合、時価と簿価の差額を貸倒引当金として計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点は、以下のとおりであります。

(マンション管理事業)

分譲マンションの管理を行う事業であります。

分譲マンションの管理においては、主にマンション管理組合との契約による建物・設備の管理・点検・清掃の実施を履行義務としております。役務提供に係る収益は、時の経過により履行義務が充足されることから、契約期間に渡って収益を認識しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税の会計処理

資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用として処理しております。

(当期純損益金額)

13,829千円