

第49期決算公告

2022年6月22日

東京都新宿区西新宿2丁目6番1号

セキスイハイム不動産株式会社

代表取締役 大和屋 学

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	2,056,636,658	流 動 負 債	8,135,561,812
現金及び預金	59,065,982	工事未払金	164,362,190
完成工事未収入金	257,652,563	短期借入金	4,415,933,229
販売用建物	552,025,244	リース債務	1,399,464
販売用土地	960,033,335	未払金	351,213,817
未成工事支出金	45,105,733	未払法人税等	111,805,900
材料貯蔵品	22,083,969	未払消費税等	53,920,700
前渡金	45,850,000	未払費用	732,470,059
前払費用	54,708,527	未成工事受入金	1,991,018,525
未収入金	61,979,729	預り金	79,879,692
その他の流動資産	8,460,897	賞与引当金	209,606,258
		役員賞与引当金	4,500,000
		設備未払金	15,741,022
貸倒引当金	△ 10,329,321	その他の流動負債	3,710,956
固 定 資 産	16,705,028,106	固 定 負 債	2,336,690,615
有形固定資産	15,945,955,473	リース債務	2,598,688
建物	3,576,400,401	退職給付引当金	205,112,100
構築物	73,261,102	長期敷金預り金	2,116,579,435
工具器具備品	46,452,688	長期未払金	12,400,392
土地	12,229,438,969		
リース資産	3,998,152		
建設仮勘定	16,404,161	負 債 合 計	10,472,252,427
無形固定資産	48,806,808	(純 資 産 の 部)	
施設利用権	33,810,391	株 主 資 本	8,289,412,337
ソフトウェア	14,996,417	資本金	200,000,000
投資その他の資産	710,265,825		
関係会社株式	200,000,000	利益剰余金	8,089,412,337
出資金	180,000	利益準備金	50,000,000
長期貸付金	13,166,941	その他利益剰余金	8,039,412,337
長期前払費用	1,831,544	繰越利益剰余金	8,039,412,337
前払年金費用	118,426,390	(内当期純利益)	(1,717,233,722)
敷金及び保証金	154,832,950		
繰延税金資産	221,828,000	純 資 産 合 計	8,289,412,337
資 産 合 計	18,761,664,764	負 債 及 び 純 資 産 合 計	18,761,664,764

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1) 有価証券の評価の方法

関係会社株式・・・・・・・・・・移動平均法に基づく原価法
取引所の相場のある有価証券・・時価法
取引所の相場のない有価証券・・移動平均法に基づく原価法

2) 棚卸資産の評価の方法

販売用建物・・・・・・・・・・個別法に基づく原価法
販売用土地・・・・・・・・・・個別法に基づく原価法
未成工事支出金・・・・・・・・・・個別法に基づく原価法
(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

全ての資産につき、定額法を採用している。

なお、主な耐用年数は以下のとおりである。

建 物 3～50年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。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)に基づいている。

リース資産

所有権移転外ファイナンスリース・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。

4) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・・・・・債権の貸倒による損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金・・・・・・・・・・従業員賞与(使用人兼務取締役の使用人分を含む)の支給に充てるため、予定支給月数を基に個別計算した見積額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・・・・・従業員退職金及び役員退職慰労金の支給に充てるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している

役員賞与引当金・・・・・・・・・・役員賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上している。

5) 収益及び費用の計上基準

①商品および製品等の販売に係る収益

商品等の販売は主に、不動産事業における土地や中古住宅等の販売である。これらの商品等の販売は引渡時点において顧客が当該商品等に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識している。

②工事契約に係る収益

工事契約は主に、不動産事業における賃貸不動産リフォーム等の請負契約である。これらの工事契約は、当社の義務の履行により資産が創出されるに従い、顧客が当該資産を支配することから、当該履行義務は一定期間にわたり充足される履行義務であり、契約による工事の進捗に応じて充足される為、工事の進捗度に応じて収益を計上している。ただし、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合には、一定期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

③サービスおよびその他の販売に係る収益

サービスおよびその他の販売は、履行義務が一時点で充足される

場合にはサービス提供完了時点において、一定期間にわたり充足される場合にはサービス提供機関にわたり定額で、又は進捗度に応じて収益を認識している。

6) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

7) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。