

第11期決算公告

2023年6月26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 將一

貸借対照表

(2023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	73,989	流動負債	50,306
現金及び預金	69,204	1年以内返済長期借入金	7,852
前払費用	431	未払金	16,437
未収入金	3,753	リース債務	1,795
その他	600	未払費用	2,882
固定資産	135,759	預り金	11,357
有形固定資産	116,785	前受金	206
建物	70,341	未払法人税等	5,818
車両運搬具	0	賞与引当金	1,155
工具器具備品	212	その他	2,799
リース資産	1,632	固定負債	114,243
土地	44,598	長期借入金	112,864
無形固定資産	794	退職給付引当金	1,378
ソフトウェア	794	負債合計	164,549
投資その他の資産	18,178	純資産の部	
出資金	880	株主資本	45,198
投資有価証券	30	資本金	10,000
長期前払費用	199	利益剰余金	35,198
繰延税金資産	2,019	繰越利益剰余金	35,198
その他	15,499	純資産合計	45,198
貸倒引当金	△450	負債純資産合計	209,748
資産合計	209,748		

(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・・・移動平均法による時価法

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) 車輻運搬具・・・定率法

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。

6. 決算日の変更に関する事項

当社は、親会社である株式会社フージャースホールディングスと決算期を統一することで、グループ会社として経営計画の策定や業績管理など全般にわたって、より効率的な事業運営を図るため、2022年12月23日開催の臨時株主総会の決議により、決算日を9月30日から3月31日に変更しております。

当該変更に伴い、決算期変更の経過期間となる当事業年度は、2022年10月1日から2023年3月31日の6か月となっております。

(当期純損益金額)

1,684千円