

第 1 3 期決算公告

2025年6月26日

熊本県熊本市中央区水前寺二丁目 1 6 番 1 1 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

(2025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	85,141	流 動 負 債	52,613
現金及び預金	82,115	1年以内返済長期借入金	7,641
前払費用	682	未払金	14,228
未収入金	2,143	リース債務	1,442
その他	200	未払費用	3,831
固 定 資 産	140,714	預り金	17,491
有形固定資産	115,333	前受金	206
建物	66,887	未払法人税等	2,584
車輛運搬具	0	賞与引当金	1,494
工具器具備品	53	その他	3,691
リース資産	3,794	固 定 負 債	101,871
土地	44,598	長期借入金	97,370
無形固定資産	400	退職給付引当金	1,849
ソフトウェア	400	長期リース債務	2,651
投資その他の資産	24,981	負 債 合 計	154,484
出資金	960	純 資 産 の 部	
長期前払費用	116	株 主 資 本	71,371
繰延税金資産	1,926	資本金	10,000
保険料積立金	20,709	利益剰余金	61,371
その他	1,769	繰越利益剰余金	61,371
貸倒引当金	△ 500	純 資 産 合 計	71,371
資 産 合 計	225,856	負 債 純 資 産 合 計	225,856

(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. 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

2. 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。

3. 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。

4. 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)

12,343千円