

第9期 決算公告

東京都新宿区馬場下町1番地1
エルズサポート株式会社

貸借対照表 (平成27年9月30日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	2,809,997	流動負債	1,992,261
現金及び預金	1,117,043	短期借入金	522,342
貯蔵品	502	未払金	43,741
未収入金	689,774	未払費用	13,125
立替金	828,459	未払消費税	1,739
前払費用	15,078	未払法人税等	110,062
繰延税金資産	568,264	前受保証料	945,168
貸倒引当金	△ 409,125	預り金	65,434
固定資産	210,444	賞与引当金	15,975
有形固定資産	14,915	保証履行引当金	274,671
建物	14,296	負債合計	1,992,261
工具器具備品	38,800	(純 資 産 の 部)	
減価償却累計額	△ 38,182	株主資本	1,028,180
無形固定資産	25,181	資本金	90,000
ソフトウェア	25,181	資本剰余金	209,045
投資その他の資産	170,346	資本準備金	90,000
敷金保証金	29,812	その他資本剰余金	119,045
長期前払費用	616	利益剰余金	729,134
子会社株式	48,000	その他利益剰余金	729,134
関連会社株式	76,000	繰越利益剰余金	729,134
保険積立金	5,152		
固定化立替債権	154,384		
貸倒引当金	△ 154,384		
長期繰延税金資産	10,765	純資産合計	1,028,180
資産合計	3,020,441	負債及び純資産合計	3,020,441

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 当期純利益 167,971千円

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関連会社株式の評価基準及び評価方法は、移動平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品…最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 ……	定率法を採用しております。ただし、建物については定額法を採用しております（建物附属設備を除く）。また、少額減価償却資産につきましては即時償却を行っております。 なお、主な耐用年数については次の通りであります。 建物…8～15年 工具器具備品…5～10年
無形固定資産 ……	定額法を採用しております。 ソフトウェア…5年

(4) 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によっております。控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として処理しております。なお固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金…………… 債権の貸倒れ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おります。

賞与引当金…………… 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

保証履行引当金……… 賃貸保証事業に係る損失に備えるため、過去の実績保証履行損失率を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(6) リース取引の処理方法

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平成20年4月1日より前に開始する事業年度に属するものについては、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。