

第11期 決算公告

東京都新宿区大久保三丁目8番2号
新宿ガーデンタワー
エルズサポート株式会社

貸借対照表 (平成29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	6,038,030	流動負債	4,791,985
現金及び預金	1,965,762	短期借入金	2,655,828
貯蔵品	1,616	未払金	71,348
未収入金	2,498,127	未払費用	19,130
立替金	1,311,627	未払消費税	3,704
前払費用	20,794	未払法人税等	163,880
短期貸付金	20,000	前受保証料	1,249,683
預け金	3,150	預り金	93,249
繰延税金資産	755,597	賞与引当金	22,740
貸倒引当金	△ 538,644	保証履行引当金	512,418
固定資産	284,374	負債合計	4,791,985
有形固定資産	39,030	(純 資 産 の 部)	
建物附属設備	25,810	株主資本	1,530,419
工具器具備品	52,388	資本金	90,000
減価償却累計額	△ 39,168	資本剰余金	147,365
無形固定資産	93,241	資本準備金	90,000
ソフトウェア	21,313	その他資本剰余金	57,365
ソフトウェア仮勘定	71,928	利益剰余金	1,293,054
投資その他の資産	152,101	その他利益剰余金	1,293,054
敷金保証金	19,285	繰越利益剰余金	1,293,054
長期前払費用	383		
子会社株式	40,000		
関連会社株式	76,000		
保険積立金	9,840		
固定化立替債権	204,488		
貸倒引当金	△ 204,488		
長期繰延税金資産	6,593	純資産合計	1,530,419
資産合計	6,322,405	負債及び純資産合計	6,322,405

(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 305,503千円

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 ……	定率法によっております。ただし、建物（建物付属設備を除く）については定額法によっております。 また、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法によっております。 なお、主な耐用年数については次のとおりであります。 建物付属設備…8～15年 工具器具備品…4～10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方式によっております。
ただし、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……… 貸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。