

第15期 決算公告

東京都新宿区西新宿六丁目8番1号
 新宿オークタワー
 エルズサポート株式会社

貸借対照表 (令和3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	15,688,168	流動負債	14,618,418
現金及び預金	4,242,960	短期借入金	10,929,308
貯蔵品	2,417	未払金	229,210
未収入金	9,705,859	未払費用	25,986
立替金	2,362,271	前受金	53,472
前払費用	16,737	未払消費税	9,008
預け金	3,690	未払法人税等	1,002
短期貸付金	3,518	前受保証料	2,166,887
貸倒引当金	△ 649,287	預り金	361,455
固定資産	2,529,413	賞与引当金	48,941
有形固定資産	76,830	保証履行引当金	793,146
建物付属設備	42,130	固定負債	510,540
工具器具備品	94,073	長期借入金	366,656
減価償却累計額	△ 59,373	退職給付引当金	143,884
無形固定資産	949,718	負債合計	15,128,959
ソフトウェア	15,445	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア仮勘定	934,273	株主資本	3,088,622
投資その他の資産	1,502,865	資本金	50,000
投資有価証券	10,550	資本剰余金	157,365
出資金	1,000	資本準備金	50,000
敷金保証金	40,299	その他資本剰余金	107,365
長期貸付金	16,481	利益剰余金	2,881,257
長期前払費用	26	その他利益剰余金	2,881,257
子会社株式	40,000	繰越利益剰余金	2,881,257
関連会社株式	46,000		
保険積立金	9,179		
固定化立替債権	264,195		
貸倒引当金	△ 264,195		
長期繰延税金資産	1,339,328	純資産合計	3,088,622
資産合計	18,217,582	負債及び純資産合計	18,217,582

(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 501,938千円

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

関係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……… 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。