

第16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4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	17,618,120	流動負債	15,976,742
現金及び預金	4,205,437	短期借入金	12,261,808
貯蔵品	2,510	未払金	146,971
未収入金	11,257,589	未払費用	26,637
立替金	2,812,545	前受金	35,138
前払費用	24,857	未払消費税	9,567
預け金	3,110	未払法人税等	240,496
短期貸付金	23,912	前受保証料	2,264,549
貸倒引当金	△ 711,844	預り金	276,686
固定資産	2,315,860	賞与引当金	51,477
有形固定資産	63,371	保証履行引当金	663,408
建物付属設備	41,839	固定負債	424,686
工具器具備品	94,785	長期借入金	266,648
減価償却累計額	△ 73,253	退職給付引当金	158,038
無形固定資産	721,974	負債合計	16,401,428
ソフトウェア	77,187	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア仮勘定	644,787	株主資本	3,532,552
投資その他の資産	1,530,514	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	19,044	その他資本剰余金	107,365
長期貸付金	12,568	利益剰余金	3,325,187
子会社株式	40,000	その他利益剰余金	3,325,187
関連会社株式	46,000	繰越利益剰余金	3,325,187
保険積立金	11,474		
固定化立替債権	226,963		
貸倒引当金	△ 226,963		
長期繰延税金資産	1,389,876	純資産合計	3,532,552
資産合計	19,933,981	負債及び純資産合計	19,933,981

(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 494,123千円

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…………… 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。