

## 第19期 決算公告

東京都中野区中野二丁目24番11号  
住友不動産中野駅前ビル  
エルズサポート株式会社

貸借対照表  
(令和7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	16,559,030	流動負債	14,620,783
現金及び預金	4,128,915	短期借入金	8,495,632
売掛金	357,426	買掛金	137,768
未収入金	8,257,550	未払金	1,984,726
仕掛品	640	未払費用	49,357
貯蔵品	4,734	前受金	145,601
立替金	4,564,534	未払消費税	21,914
前払費用	47,894	未払法人税等	86,113
預け金	19,433	前受保証料	2,184,040
短期貸付金	495,000	預り金	352,704
貸倒引当金	△ 1,317,099	賞与引当金	107,199
固定資産	2,626,095	保証履行引当金	1,055,725
有形固定資産	113,432	固定負債	241,042
建物付属設備	80,431	退職給付引当金	241,042
工具器具備品	150,654	負債合計	14,861,826
減価償却累計額	△ 117,653		
無形固定資産	553,373		
ソフトウェア	552,383		
ソフトウェア仮勘定	990		
投資その他の資産	1,959,289	( 純 資 産 の 部 )	
投資有価証券	204,558	株主資本	4,323,299
出資金	1,000	資本金	50,000
長期前払費用	26	資本剰余金	157,365
敷金保証金	22,121	資本準備金	50,000
保険積立金	22,799	その他資本剰余金	107,365
固定化立替債権	149,182	利益剰余金	4,115,934
貸倒引当金	△ 149,182	その他利益剰余金	4,115,934
長期繰延税金資産	1,708,783	繰越利益剰余金	4,115,934
資産合計	19,185,125	純資産合計	4,323,299
		負債及び純資産合計	19,185,125

(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 317,841千円

## 個別注記表

### 1. 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

- ア 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
- イ 満期保有目的の債権 債却原価法(定額法)
- ウ その他の有価証券 移動平均法による原価法

#### (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。

退職給付引当金……… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

#### (6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が貸主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、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。

## 2. 貸借対照表に関する注記

偶発債務

連帯保証債務

当社が保証する不動産賃貸借契約において、将来発生の可能性のある被保証者（賃借人）の滞納家賃等に対する連帯保証であり、契約上の潜在債務に対する保証極度相当額であります。

不動産賃貸保証契約に基づく被保証者	642, 157, 081千円
保証履行引当金	1, 055, 725千円
差引	641, 101, 356千円

コミットメントライン契約

当社は、当社が提供する収納代行サービスの安定的な資金調達を目的として、取引金融機関8行との間でシンジケーション方式コミットメントライン契約を締結しております。当会計年度末における借入未実行残高は下記の通りであります。

2025年9月末時点

①コミットメントラインの総額	10, 000, 000千円
②借入実行残高	8, 429, 000千円
③差引借入未実行残高	8, 429, 000千円

なお②当該借入実行残高については、収納代行会社からの回収金および自己資金をもって2025年10月3日に全額返済しております。

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
発行済株式				
普通株式(株)	19, 320	0	0	19, 320
自己株式				
普通株式(株)	0	0	0	0

配当に関する事項

①当該事業年度中に行った剰余金の配当

令和6年12月25日の定時株主総会において、普通株式の配当に関する事項につき、次の通り決議されました。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	51, 990, 120円
1株当たり配当額	2, 691円
基準日	令和6年9月30日
効力発生日	令和6年12月26日

②当該事業年度の末日後に行なう剰余金の配当の内、基準日が当該事業年度中のもの

令和7年12月25日の定時株主総会において、普通株式の配当に関する事項につき、次の通り提案する予定であります。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	47, 662, 440円
1株当たり配当額	2, 467円
基準日	令和7年9月30日
効力発生日	令和7年12月25日