

第10期 決算公告

〔 2023年4月1日から
2024年3月31日まで 〕

株式会社エルサーブ

貸借対照表

(2024年3月31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	288,252	流動負債	760,500
現金及び預金	97,818	買掛金	3,304
前払費用	14,484	未払金	79,931
売掛金	175,898	未払費用	4,970
未収入金	50	未払法人税等	680
未収還付法人税等	0	前受収益	7,850
固定資産	608,279	未払消費税等	3,405
有形固定資産	566,522	預り金	10,679
建物	105,155	賞与引当金	18,966
減価償却累計額	△12,161	関係会社短期借入金	600,000
建物(純額)	92,993	長期借入金(1年内返済)	30,712
建物附属設備	10,464		
減価償却累計額	△3,120		
建物附属設備(純額)	7,343		
工具器具及び備品	1,164		
減価償却累計額	△814		
工具器具及び備品(純額)	350	固定負債	186,081
車両運搬具	10,609	長期借入金	162,959
減価償却累計額	△9,158	長期前受収益	18,930
車両運搬具(純額)	1,450	預り敷金	4,192
土地	464,383		
無形固定資産	2,946	負債合計	946,581
営業権	2,946	(純資産の部)	
投資その他の資産	38,810	株主資本	△50,049
出資金	10	資本金	1,000
敷金	31,738	利益剰余金	△242,676
長期貸付金	14,847	その他利益剰余金	△242,676
繰延消費税額等	784	繰越利益剰余金	△242,676
貸倒引当金(固定)	△8,570	純資産合計	△50,049
資産合計	896,531	負債及び純資産合計	896,531

個別注記表

2023年4月1日から
2024年3月31日まで

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 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、建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

1-2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

1-3. 重要な収益及び費用の計上基準

当社は、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号2020年3月31日）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号2021年3月26日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

1-4. その他計算書類作成のための重要な事項

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。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 100株

3. 当期純損失 △8,840千円