

# 第12期 決算公告

〔 2025年4月1日から  
2026年3月31日まで 〕

株式会社エルサーブ

## 貸借対照表

(2026年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>424,608</b>	<b>流動負債</b>	<b>808,726</b>
現金及び預金	174,619	買掛金	6,114
前払費用	20,403	未払金	76,510
前払金	12,204	未払費用	3,258
売掛金	222,723	未払法人税等	824
貸倒引当金	△6,000	前受収益	8,650
未収入金	656	未払消費税等	3,563
<b>固定資産</b>	<b>806,808</b>	預り金	9,876
<b>有形固定資産</b>	<b>739,362</b>	賞与引当金	27,228
建物	105,155	関係会社短期借入金	650,000
減価償却累計額	△19,645	長期借入金(1年内返済)	22,700
建物(純額)	85,510		
建物附属設備	6,446	<b>固定負債</b>	<b>310,404</b>
減価償却累計額	△4,377	長期借入金	291,159
建物附属設備(純額)	2,069	長期前受収益	14,850
構築物	700	預り敷金	4,395
減価償却累計額	△83		
構築物(純額)	617	<b>負債合計</b>	<b>1,119,130</b>
工具器具及び備品	1,644		
減価償却累計額	△1,342	<b>(純資産の部)</b>	
工具器具及び備品(純額)	302	<b>株主資本</b>	<b>112,286</b>
車両運搬具	13,179	<b>資本金</b>	<b>1,000</b>
減価償却累計額	△12,723	<b>利益剰余金</b>	<b>111,286</b>
車両運搬具(純額)	456	その他利益剰余金	111,286
土地	650,408	繰越利益剰余金	111,286
<b>投資その他の資産</b>	<b>67,445</b>	<b>純資産合計</b>	<b>112,286</b>
敷金	41,373		
繰延税金資産	24,929	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,231,416</b>
その他	1,142		
<b>資産合計</b>	<b>1,231,416</b>		

## 個別注記表

2025年4月1日から  
2026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. 当期純利益 117,552 千円