

第 2 5 期 貸 借 対 照 表

(2 0 2 4 年 3 月 3 1 日 現 在)

株式会社エスエルシー運輸東日本

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
【 資 産 の 部 】	【367,244】	【 負 債 の 部 】	【137,553】
(流 動 資 産)	(339,737)	(流 動 負 債)	(107,806)
現金及び預金	39,231	未 払 金	9,829
売 掛 金	79,714	未 払 費 用	41,207
貯 蔵 品	334	未 払 外 注 費 用	27,854
前 払 費 用	24	未 払 法 人 税 等	1,116
預 け 金	220,000	未 払 消 費 税 等	8,094
未 収 入 金	434	預 り 金	3,841
(固 定 資 産)	(27,506)	賞 与 引 当 金	15,866
有 形 固 定 資 産	11,228	(固 定 負 債)	(29,747)
構 築 物	2,215	退 職 給 付 引 当 金	29,747
機 械 装 置	115	【 純 資 産 の 部 】	【229,691】
車 両 運 搬 具	4,900	[株 主 資 本]	[229,691]
工 具 器 具 備 品	1,354	(資 本 金)	(30,000)
建 設 仮 勘 定	2,644	(利 益 剰 余 金)	(199,691)
投 資 そ の 他 の 資 産	16,279	利 益 準 備 金	6,337
出 資 金	100	そ の 他 利 益 剰 余 金	193,354
長 期 前 払 費 用	303	繰 越 利 益 剰 余 金	193,354
繰 延 税 金 資 産	15,876	(うち当期純利益)	11,529
合 計	367,244	合 計	367,244

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券 市場価値のない株式等以外のもの…期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理している)
市場価値のない株式等…原価法(移動平均法)

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法：最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産…定率法

(2) 無形固定資産…定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、当期に負担する支払見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

従業員の将来の退職給付に備えるため、退職給与規定に基づく期末従業員の退職金要支給額を計上している。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) グループ通算制度の適用：グループ通算制度を適用している

5. グループ通算制度に係る税効果会計の適用

当社は、2022年度から、グループ通算制度を適用している。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理および開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日)に従って、法人税および地方法人税の会計処理またはこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っている。

以上