

第 26 期 決 算 公 告

広島県廿日市市木材港北9-20  
広島西部エルピージーセンター株式会社  
代表取締役 玉森 宏

貸 借 対 照 表  
2025年3月31日現在

単位 円

| 資 産 の 部   |            | 負 債 の 部     |              |
|-----------|------------|-------------|--------------|
| 科 目       | 金 額        | 科 目         | 金 額          |
| 【流 動 資 産】 | 18,935,670 | 【流 動 負 債】   | 15,925,600   |
| 現金および預金   | 4,509,903  | 短期借入金       | 6,000,000    |
| 売掛金       | 14,307,467 | 未払金         | 4,435,290    |
| 未収入金      | 168,300    | 未払費用        | 2,717,418    |
| 貸倒引当金     | △ 50,000   | 預り金         | 178,592      |
| 【固 定 資 産】 | 5,846,006  | 未払消費税等      | 2,411,800    |
| (有形固定資産)  | 5,723,776  | 未払法人税等      | 182,500      |
| 工具器具備品    | 1          | 【固 定 負 債】   |              |
| 車両運搬具     | 3,916,775  | 長期リース債務     |              |
| リース資産     | 1,807,000  | 負債の部合計      | 15,925,600   |
| (投資等)     | 122,230    | 純 資 産 の 部   |              |
| リサイクル預託金  | 122,230    | 【株 主 資 本】   | 8,856,076    |
|           |            | (資本金)       | 20,000,000   |
|           |            | 資本金         | 20,000,000   |
|           |            | (利益剰余金)     | △ 11,143,924 |
|           |            | 利益準備金       | 200,000      |
|           |            | 繰越利益剰余金     | △ 11,343,924 |
|           |            | 純資産の部合計     | 8,856,076    |
| 資産の部合計    | 24,781,676 | 負債及び純資産の部合計 | 24,781,676   |

## 個 別 注 記 表

自 2024年 4月 1日  
至 2025年 3月 31日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要項」によって作成しています。

### II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産

車両運搬具については定額法、その他の資産は法人税法の規定に基づく定率法

##### リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に関する資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

#### 2. 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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

#### 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### ① 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もの以外のファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

##### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### III. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額
2. 関係会社に対する金銭債務

22,619,134円  
6,000,000円

### IV. 当期純利益金額

当期純利益の金額 2,016,416円