

貸借対照表
2026年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
【流 動 資 産】	147,087,181	【流 動 負 債】	119,226,650
現金 及び 預金	1,272,419	短 期 借 入 金	5,288,143
売 掛 金	144,038,310	未 払 金	79,753,795
その他の流動資産	1,801,599	リ ー ス 債 務	2,700,000
貸 倒 引 当 金	△ 25,147	未 払 法 人 税	724,000
		未 払 消 費 税	22,164,716
		預 り 金	4,067,380
		賞 与 引 当 金	4,271,000
		その他の流動負債	257,616
【固 定 資 産】	33,239,049	【固 定 負 債】	12,341,050
〔 有 形 固 定 資 産 〕	20,757,181	退職給付引当金	5,816,050
建 物	7,470,002	リ ー ス 債 務	6,525,000
構 築 物	6,951		
機 械 及 び 装 置	4,010,723		
車 両 運 搬 具	1		
工 具 器 具 及 び 備 品	3	負 債 合 計	131,567,700
リ ー ス 資 産	9,225,000		
一 括 償 却 資 産	44,501	(純 資 産 の 部)	
		株 主 資 本	48,758,530
		資 本 金	10,000,000
〔 無 形 固 定 資 産 〕	504,854		
電 話 加 入 権	504,854	利 益 剰 余 金	38,758,530
		利 益 準 備 金	2,500,000
〔 投 資 其 他 の 資 産 〕	11,977,014	〔 そ の 他 利 益 剰 余 金 〕	36,258,530
出 資 金	10,000	別 途 積 立 金	13,000,000
繰 延 税 金 資 産	11,967,014	繰越利益剰余金	23,258,530
		純 資 産 合 計	48,758,530
資 産 合 計	180,326,230	負 債 及 び 純 資 産 合 計	180,326,230

株式会社エネサンス北海道物流 個別注記表（第62期 2026年3月期）

重要な会計方針に係る事項に関する事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券	市場価格のない株式等以外のもの	… 決算日の市場価格等に基づく時価法
	市場価格のない株式等	… 主として移動平均法による原価法

（2）棚卸資産の評価の方法

月次移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産 定額法

（2）無形固定資産 定額法

（3）リース資産 定額法

リース契約1件あたりのリース料総額が3百万円以下の所有権移転外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。

なお、2008年度までに契約をした取引は、すべて通常の賃貸借取引による方法で計上しております。

3. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法に定める限度額相当を計上しております。

（2）賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支払に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

（3）退職給付引当金

従業員の退職に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

（1）LPガス・灯油の配送

LPガス・灯油の配送業務については、顧客との業務委託基本契約に基づいてLPガス及び灯油を顧客の指定する配送先へ配送する履行義務を負っており、配送が完了した時点で収益を認識しております。

（2）LPガスの充填

LPガスの充填業務については、顧客との業務委託基本契約に基づいてLPガスを容器へ充填する履行義務を負っており、充填が完了した時点で収益を認識しております。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

（1）関係会社に対する債権債務	短期金銭債権	139,847,076円
	短期金銭債務	23,210,626円
（2）有形固定資産の減価償却累計額		28,390,819円
（3）当期純利益		21,880,145円