

第 25 期

計 算 書 類

(会社法第435条第2項に基づく計算書類)

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
個 別 注 記 表

東北エネルギーサービス株式会社

貸 借 対 照 表

(2025年3月31日現在)

東北エネルギーサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	1,729,946	流 動 負 債	1,639,582
現 金 及 び 預 金	867,189	買 掛 金	198,924
売 掛 金	366,206	工 事 未 払 金	221,532
棚 卸 資 産	59,480	未 払 金	21,258
前 払 費 用	7,315	未 払 費 用	17,260
未 収 入 金	7,720	リ ー ス 債 務	1,064,509
未 収 消 費 税 等	416,182	未 払 法 人 税 等	6,492
そ の 他 流 動 資 産	5,850	預 り 金	178
		契 約 負 債	105,704
		そ の 他 流 動 負 債	3,722
固 定 資 産	13,335,789	固 定 負 債	11,564,908
有 形 固 定 資 産	13,269,598	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	840
建 物 附 属 設 備	299,875	リ ー ス 債 務	11,510,668
構 築 物	7,524	資 産 除 去 債 務	53,400
機 械 及 び 装 置	558,365		
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	44,071		
リ ー ス 資 産	11,626,107		
建 設 仮 勘 定	733,655		
無 形 固 定 資 産	6,962	負 債 合 計	13,204,490
電 話 加 入 権	192	(純 資 産 の 部)	
ソ フ ト ウ ェ ア	6,770	株 主 資 本	1,861,245
投 資 そ の 他 の 資 産	59,228	資 本 金	100,000
繰 延 税 金 資 産	43,764	資 本 剰 余 金	1,090,000
そ の 他 投 資 等	15,464	資 本 準 備 金	445,000
		そ の 他 資 本 剰 余 金	645,000
		利 益 剰 余 金	671,245
		そ の 他 利 益 剰 余 金	671,245
		繰 越 利 益 剰 余 金	671,245
		純 資 産 合 計	1,861,245
資 産 合 計	15,065,735	負 債 ・ 純 資 産 合 計	15,065,735

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示している。

損 益 計 算 書

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

東北エネルギーサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		2,850,427
売 上 原 価		2,141,713
売 上 総 利 益		708,714
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		257,555
営 業 利 益		451,159
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	578	
雑 収 入	24,293	24,871
営 業 外 費 用		
支 払 利 息 割 引 料	0	
リ ー ス 支 払 利 息	360,214	
雑 支 出	368	360,583
経 常 利 益		115,447
税 引 前 当 期 純 利 益		115,447
法人税，住民税及び事業税	43,831	
法 人 税 等 調 整 額	△1,074	42,756
当 期 純 利 益		72,690

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示している。

株主資本等変動計算書

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

東北エネルギーサービス株式会社

(単位：千円)

	株 主 資 本						純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他 資 本 剰余金	資 本 剰余金 合 計	その他 利益剰余金		
					繰越利益 剰余金		
当期首残高	100,000	445,000	645,000	1,090,000	598,554	1,788,554	1,788,554
当期変動額							
当期純利益	-	-	-	-	72,690	72,690	72,690
当期変動額合計	-	-	-	-	72,690	72,690	72,690
当期末残高	100,000	445,000	645,000	1,090,000	671,245	1,861,245	1,861,245

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示している。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品については、先入先出法による原価法によっている。

なお、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している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

a. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

b. リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証の取り決めがある場合は、残価保証額を残存価額とする）とする定額法を採用している。

なお、リース契約締結日が、平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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いる。

c. 無形固定資産

自社利用ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 収益及び費用の計上基準

総合エネルギーサービスに係る収益は、主に設備受託サービスであり、顧客との設備受託契約に基づいて設備の設置・運転・保守サービスを提供する履行義務を負っている。当該設備受託契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識している。

当社が代理人としてサービスの販売に関与している場合には、純額で収益を認識している。

(5) その他貸借対照表等の作成のための基本となる重要な事項

グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用している。

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種類及び株式数

普通株式 38,800 株