

貸借対照表

(単位:千円)

エスケーアイフロンティア株式会社

2022年9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	91,834	【 流 動 負 債 】	65,197
現金及び預金	39,199	買掛金	11,159
売掛金	46,863	短期借入金	43,000
商 品	2,997	未払金	4,904
貯 蔵 品	65	未払費用	2,395
未収消費税	2,696	未払法人税等	855
その他	13	賞与引当金	2,409
【 固 定 資 産 】	6,182	その他	472
(有形固定資産)	272	負債の部計	65,197
工具、器具及び備品	272		
(無形固定資産)	525	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	525	科 目	金 額
(投資その他の資産)	5,384	【 株 主 資 本 】	32,820
差入保証金	4,449	[資 本 金]	20,000
繰延税金資産	934	[利 益 剰 余 金]	27,878
		(その他利益剰余金)	27,878
		繰越利益剰余金	27,878
		[自 己 株 式]	△ 15,058
		純資産の部計	32,820
資産の部計	98,017	負債・純資産の部計	98,017

(注)記載金額は、千円単位を切り捨てて表示しております。

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及び評価方法

その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの
時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等
移動平均法による原価法

② デリバティブの評価基準および評価方法

デリバティブ 時価法

③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 月次総平均法による原価法

ただし、2009年9月期より、正味売却価額が取得価額を下回る場合には、正味売却価額で評価し、簿価切下額は原則として売上原価として処理する。

貯蔵品 最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法

無形固定資産 定率法

ただし、のれんについては20年以内で均等償却

3. 繰延資産の処理方法

① 株式交付費 支出時に全額費用として処理

② 創立費 支出時に全額費用として処理

③ 社債発行費 支出時に全額費用として処理

4. 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不可能見込額を計上

② 賞与引当金

支給見込額のうち、当期に負担すべき金額を計上

貸借対照表に関する注記

*. 有形固定資産の減価償却累計額 455千円

*. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 13千円

短期金銭債務 47,449千円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金等であります。

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産 126,230円95銭

1株当たり当期純利益 42,267円07銭

当期純利益金額 10,989千円

以上