

貸 借 対 照 表

(単位:千円)

エスケーアイ開発株式会社

2023年9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金額	科目	金額
<b>【 流 動 資 産 】</b>	<b>470,986</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>65,980</b>
現 金 及 び 預 金	450,817	1 年 内 返 済 予 定 の 長 期 借 入 金	40,680
売 掛 金	12,026	未 払 金	1,579
未 収 入 金	2,311	未 払 費 用	4
前 払 費 用	5,770	前 受 収 益	4,131
仮 払 金	60	未 払 法 人 税 等	16,096
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>432,888</b>	未 払 消 費 税 等	3,457
( 有 形 固 定 資 産 )	310,138	賞 与 引 当 金	30
建 物	90,601	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>348,420</b>
構 築 物	5,287	長 期 借 入 金	264,390
機 械 装 置	214,249	預 り 保 証 金	31,922
工 具 器 具 及 び 備 品	0	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	11,890
( 無 形 固 定 資 産 )	41,494	資 産 除 去 債 務	40,218
借 地 権	32,993	<b>負 債 の 部 計</b>	<b>414,401</b>
電 話 加 入 権	40		
電 気 ガ ス 供 給 施 設 利 用 権	8,460	<b>純 資 産 の 部</b>	
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	81,256	科目	金額
差 入 保 証 金	25,565	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>489,474</b>
長 期 前 払 費 用	766	[ 資 本 金 ]	200,000
繰 延 税 金 資 産	54,923	[ 利 益 剰 余 金 ]	289,474
		( そ の 他 利 益 剰 余 金 )	289,474
		繰 越 利 益 剰 余 金	289,474
<b>資 産 の 部 計</b>	<b>903,875</b>	<b>純 資 産 の 部 計</b>	<b>489,474</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 の 部 計</b>	<b>903,875</b>

(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. 資産の評価基準及び評価方法
  - 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 

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及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 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
  - ② 役員退職慰労引当金  
内規に基づく期末要支給額を計上
5. 収益及び費用の計上基準
 

当社の収益は、主に再生可能エネルギー事業と不動産賃貸・管理事業であります。再生可能エネルギー事業においては、自社で発電した電力を電力会社に供給しております。当社の電力販売のうち卸売に関しては、契約期間にわたり電力の供給を行うことが履行義務であり、供給した電力量等に応じて履行義務を充足し、当該履行義務を充足した時点において収益を認識しております。駐車場賃貸を主とした不動産賃貸・管理事業においては、顧客の駐車場施設利用期間にわたり履行義務が充足されると判断して収益を認識しております。

## 関連当事者との取引に関する注記

## 親会社

種類	会社等の名称	議決権の 所有割合	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	株式会社サカイ ホールディングス	直接 100.0%	—	債務被保証 (注)	305,070	—	—

(注)金融機関からの借入金に対して保証を受けております。なお、保証料の支払いは行っておりません。

当期純利益金額 41,082千円

以上