

## 貸借対照表

(単位:千円)

エスケーアイマネージメント株式会社

2024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>459,189</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>332,752</b>
現金及び預金	409,330	買掛金	35,217
売掛金	33,120	未払金	17,034
未収入金	8	1年以内返済予定長期借入金	123,428
商品	3,464	未払費用	9,298
貯蔵品	381	契約負債	92,066
前払費用	12,807	未払法人税等	29,564
立替金	77	未払消費税等	13,003
<b>【固定資産】</b>	<b>1,155,725</b>	前受金	153
(有形固定資産)	<b>1,028,769</b>	預り金	2,302
建物	480,382	賞与引当金	10,685
構築物	18,592	<b>【固定負債】</b>	<b>653,049</b>
車両運搬具	2,255	長期借入金	629,322
工具器具及び備品	10,688	資産除去債務	23,727
土地	512,350	<b>負債の部計</b>	<b>985,801</b>
建設仮勘定	4,500	純資産の部	
(無形固定資産)	<b>133</b>	科目	金額
ソフトウェア	133	<b>【株主資本】</b>	<b>629,112</b>
(投資その他の資産)	<b>126,822</b>	[資本金]	<b>490,000</b>
差入保証金	36,583	[資本剰余金]	<b>400,000</b>
長期前払費用	87,849	資本準備金	400,000
繰延税金資産	2,388	[利益剰余金]	<b>△ 260,887</b>
		(その他利益剰余金)	<b>△ 260,887</b>
		繰越利益剰余金	<b>△ 260,887</b>
		<b>純資産の部計</b>	<b>629,112</b>
<b>資産の部計</b>	<b>1,614,914</b>	<b>負債・純資産の部計</b>	<b>1,614,914</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. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

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並びに太陽光発電設備(機械装置)については定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

なお、のれんについては、投資対象ごとに投資効果の発現する期間を見積り、20年以内で均等償却しております。

2. 重要な引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充当するため、支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

当社では、主に一般個人向けに葬祭に係る各種サービスを施行しております。当該履行義務は、葬儀施行業務の提供が完了した時点で主な履行義務を充足することから、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。

当期純利益金額

125,349 千円

以上