

# 貸借対照表

(単位:千円)

エスケーアイマネジメント株式会社

2025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>472,730</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>324,743</b>
現 金 及 び 預 金	211,759	買 掛 金	40,706
売 掛 金	41,139	未 払 金	17,993
未 収 入 金	953	1年以内返済予定長期借入金	114,196
商 品	3,609	未 払 費 用	8,865
貯 蔵 品	296	契 約 負 債	95,287
前 払 費 用	13,992	未 払 法 人 税 等	25,575
短 期 貸 付 金	200,000	未 払 消 費 税 等	10,669
そ の 他	979	預 り 金	2,095
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>1,135,936</b>	賞 与 引 当 金	9,310
( 有 形 固 定 資 産 )	<b>1,009,513</b>	そ の 他	44
建 物	453,742	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>545,014</b>
構 築 物	17,679	長 期 借 入 金	515,126
車 両 運 搬 具	3,946	資 産 除 去 債 務	29,888
工 具 器 具 及 び 備 品	8,066	<b>負 債 の 部 計</b>	<b>869,758</b>
土 地	526,078	純 資 産 の 部	
( 無 形 固 定 資 産 )	<b>88</b>	科 目	金 額
ソ フ ト ウ ェ ア	88	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>738,909</b>
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	<b>126,334</b>	[ 資 本 金 ]	<b>490,000</b>
差 入 保 証 金	36,723	[ 資 本 剰 余 金 ]	<b>400,000</b>
長 期 前 払 費 用	83,374	資 本 準 備 金	400,000
繰 延 税 金 資 産	6,236	[ 利 益 剰 余 金 ]	<b>△ 151,090</b>
		(その他利益剰余金)	<b>△ 151,090</b>
		繰 越 利 益 剰 余 金	<b>△ 151,090</b>
		<b>純 資 産 の 部 計</b>	<b>738,909</b>
<b>資 産 の 部 計</b>	<b>1,608,667</b>	<b>負債・純資産の部 計</b>	<b>1,608,667</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

109,796 千円

以上