

## 貸 借 対 照 表

(単位:千円)

エスケー・アイ開発株式会社

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>541,645</b>	<b>【 流動負債】</b>	<b>63,738</b>
現金及び預金	117,721	1年以内返済予定長期借入金	40,680
売掛金	12,767	未 払 金	1,579
未収入金	2,776	未 払 法 人 税 等	12,315
短期貸付金	400,000	未 払 消 費 税 等	4,628
前払費用	6,503	前 受 収 益	4,535
未収収益	1,876		
<b>【 固定資産】</b>	<b>331,129</b>	<b>【 固定負債】</b>	<b>256,350</b>
(有形固定資産)	223,262	長期借入金	183,030
建物	46,517	預り保証金	32,156
構築物	2,571	資産除去債務	41,163
機械及び装置	168,901		
工具器具及び備品	5,272		
(無形固定資産)	33,052	<b>負債の部計</b>	<b>320,088</b>
借地権	26,830		
電気ガス供給施設利用権	6,181	<b>純資産の部</b>	
その他の	40	<b>科 目</b>	<b>金額</b>
(投資その他の資産)	74,813	<b>【 株主資本】</b>	<b>552,686</b>
差入保証金	25,565	<b>【 資本金】</b>	<b>200,000</b>
長期前払費用	225	<b>【 利益剰余金】</b>	<b>352,686</b>
繰延税金資産	49,022	(その他利益剰余金)	352,686
		繰越利益剰余金	352,686
<b>資産の部計</b>	<b>872,774</b>	<b>純資産の部計</b>	<b>552,686</b>
		<b>負債・純資産の部計</b>	<b>872,774</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。

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。

当期純利益金額

26,382 千円

以上