

貸借対照表

令和 4年 3月31日 現在

株式会社エスケー

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	670,559,436	【流動負債】	355,484,236
現金・預金	53,642,083	工事未払金	262,353,000
受取手形	162,045,420	未払金	11,933,179
完成工事未収入	329,172,587	未払費用	8,155,777
未成工事支出金	70,869,455	未成工事受入金	38,516,500
貯蔵品	385,010	預り金	656,814
前払費用	2,053,000	仮受金	294,666
短期貸付金	51,897,827	未払法人税等	21,581,500
未収入金	26,882	未払消費税	11,992,800
立替金	100,111	負債の部合計	355,484,236
仮払金	367,061	純 資 産 の 部	
【固定資産】	3,375,840	【株主資本】	318,451,040
【有形固定資産】	1,010,890	資本金	20,000,000
工具器具備品	1,161,100	利益剰余金	298,451,040
減価償却累計額	-150,210	その他利益剰余金	298,451,040
【投資その他の資産】	2,364,950	繰越利益剰余金	298,451,040
出資金	20,000	純資産の部合計	318,451,040
長期前払費用	2,344,950	負債及び純資産合計	673,935,276
資産の部合計	673,935,276		

注 記 表

株式会社エスケー

重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金

個別法による原価法

材料・貯蔵品

移動平均法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭債権等の貸倒れによる損失に備えて、一般債権について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検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えて、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。

収益及び費用の計上基準

(1) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗度の見積りは原価比例法）を適用し、その他の工事については工事完成基準を適用している。

消費税等の会計処理

税抜方式による。