

貸借対照表
令和 6年 3月31日 現在

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】	1,023,799,956	【流動負債】	526,240,662
現金及び預金	20,827,829	工事未払金	336,541,446
受取手形	171,524,721	未払金	47,238,699
完成工事未収入金	377,077,884	未払費用	16,189,198
材料貯蔵品	440,210	未払法人税等	43,225,100
未成工事支出金	133,833,991	未成工事受入金	78,787,600
短期貸付金	304,853,232	預り金	1,911,991
未収入金	108,350	賞与引当金	2,192,939
立替金	12,496,639	仮受金	153,689
前払費用	2,637,100	負債合計	526,240,662
【固定資産】	3,870,458	純 資 産 の 部	
(有形固定資産)	830,708	科 目	金 額
工具器具及び備品	1,641,540	【株主資本】	501,429,752
減価償却累計額	-810,832	資本金	20,000,000
(投資その他の資産)	3,039,750	(利益剰余金)	481,429,752
長期前払費用	3,039,750	利益準備金	4,000,000
		繰越利益剰余金	477,429,752
資産合計	1,027,670,414	純資産合計	501,429,752
		負債純資産合計	1,027,670,414

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。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

普通株式

当期末株式数：200株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

普通株式

当期末株式数：200株

当期中に行った剰余金の配当に関する事項