# 第 55 期決算公告

## 大阪府大東市三箇四丁目 18番 18号 エスク株式会社

## 代表取締役 岡屋敷 豊

### 貸 借 対 照 表

令和 5年 7月 31 日現在

(単位: 円)

接   接   の				(単位: 円)
「流動管座	資産	C	部	負 債 の 部
現 全 及 び 預 全         280,807,817         質 期 借 入 金         20,000,000           売 掛 金 手 形         1,924,481         短 期 借 入 金         20,000,000           売 掛 金 馬 日,888,850         未 払 少 注 費         10,547,580           所 払 費 用 1,888,850         未 払 外 注 費         449,610           仮 払 金 56,180         預 り 外 注 費         115,720           未 収 還 付 法 人 税 等         2,160,700         未 払 法 人 税 等         3,136,900           未 収 還 付 法 人 税 等         2,160,700         未 払 法 人 税 等         3,136,900           未 収 遺 費 税         16,914,100         前 要 企 6         164,761           園定資産】         861,388,448         一年内返済予定長期借人金 699,070,754         152,838,000           健 物 附 属 設 備 後 物 居 設 備 後 物 居 設 備 後 物 居 設 備 26,450,858         163,389,232         リ ー ス 資 産 149,305,754           機 核 裝 置 両 運 機 具 349,584,938         275,898,422         349,584,938         資 本 利 余 金 32,079,844           土 具 器 具 備 品 協 定 33,600,000         275,898,422         349,584,938         資 本 利 余 金 32,079,844           土 建 設 仮 勘 定 39,600,000         利 益 利 余 金 12,135,916           リ ー ス 資 産 日 144,296,696         利 益 準 備 金 18,000,000           【無形固定資産】         2,272,795         表 の 他 利 益 利 余 金 12,135,916           電 設 所 企 2,272,795         2,272,790         2,273,400         34,668,255         34,6	科目		金額	科 目 金 額
受 取 手 形 235,237,651 未 払 金 10,547,580 貯 蔵 品 14,818,397 預 り 金 10,108,790 前 払 費 用 1,888,850 未 払 外 注 費 449,610 仮 払 金 566,180 預 り 保 証 金 1,000,000 未 収 潤 付 法人税等 2,160,700 末 払 法 人 税 等 3,136,900 未 収 消 費 税 16,914,100 前 受 金 164,761 [商定資産]	【流動資産】		553, 808, 292	【流動負債】 371,910,226
売 排 金       235,237,651       未 払 金       10,547,580         時 蔵 品 日4,818,397       預 り 金       10,108,790         前 払 費 用 1,888,850       未 払 外 注 費       449,610         仮 払 金       116       預 り 保 証 金       115,720         立 替 金       56,180       預 り 保 証 金       1,000,000         未 収 消 費 税       16,914,100       前 受 金       699,070,754         健 物 附 属 設 備 第 物	現金及び	預 金	280, 807, 817	買 掛 金 173,548,865
所   版	受 取 手	形	1, 924, 481	短期借入金20,000,000
株 収 端 付 法 人 税 等	売掛	金	235, 237, 651	未 払 金 10,547,580
	貯 蔵	品	14, 818, 397	預 り 金 10,108,790
世 を 金 56,180 預 り 保 証 金 1,000,000 未 収 で 付 法 人 税 等 2,160,700 未 収 で 付 法 人 税 等 3,136,900 未 収 消 費 税 16,914,100 前 受 金 1164,761 [固定資産] 815,447,398 [固定負債] 699,070,754 基 物 附 属 設 備 26,450,858 機 被 装 置 500,000 減 価 償 却 累 計 額 △1,018,121,165 土 地 522,734,009 減 価 償 却 累 計 額 左 2,227,600 リ ー ス 資 産 144,296,696 [無形固定資産] 2,272,795 世 部 加 入 権 2,227,600 リ フ ト ウ ェ ア 45,195 (長 現 前 払 費 用 2,752,970 出 資 金 差 入 保 証 金 (ス 反 ) 表	前 払 費	用	1, 888, 850	未 払 外 注 費 449,610
未収置付法人税等       2,160,700       未払法人税等       3,136,900         未収消費税       16,914,100       前 受 金       金       164,761         【固定資産】       861,388,448       一年内返済予定長期借入金       152,838,000         建物附属設備 繁物 協議 數價 應 物 機 被 裝置 面 運搬 具 275,898,422       長期 借入金       549,765,000         車両運搬 具 349,584,938 減価 借知累計額	仮 払	金	116	預 り 外 注 費 115,720
# 収 消 費 税 16,914,100 前 受 金 164,761 [固定資産] 861,388,448	立    替	金	56, 180	預 り 保 証 金 1,000,000
【固定資産】 861, 388, 448 815, 447, 398	未収還付法人	税 等	2, 160, 700	未 払 法 人 税 等 3,136,900
「有形固定資産   物	未 収 消 費	税	16, 914, 100	前 受 金 164,761
建 物 附 属 設 備	【固定資産】		861, 388, 448	一年內返済予定長期借入金 152,838,000
## 物 附 属 設 備	【有形固定資産】		815, 447, 398	【固定負債】 699,070,754
横	建	物	311, 114, 408	長期借入金549,765,000
機 被 装 置 500,000 純 資 産 の 部  車 両 運 搬 具 275,898,422 [株主資本] 344,215,760  工 具 器 具 備 品 349,584,938 資 本 金 300,000,000 減 価 償 却 累 計 額 △1,018,121,165 資 本 剰 余 金 32,079,844  土 地 522,734,009 資 本 準 備 金 32,079,844  建 設 仮 勘 定 39,600,000 利 益 剰 余 金 12,135,916  リ ー ス 資 産 144,296,696 利 益 準 備 金 18,000,000  【無形固定資産】 2,272,795 その他利益 剰 余 金 40,000,000  【無形固定資産】 2,227,600 別 途 積 立 金 40,000,000  ソ フ ト ウ ェ ア 45,195 繰越利益 剩 余 金 (うち当期純利益) △45,864,084  【投資その他の資産】 43,668,255 (うち当期純利益) (35,858,210)  長 期 前 払 費 用 2,752,970  出 資 金 210,000 差 入 保 証 金 3,635,200 保 険 積 立 金 27,902,120 会 員 権 557,000  リ サ イ ク ル 券 570,240 純 資 産 の 部 合 計 344,215,760	建物附属	設 備	163, 389, 232	リ ー ス 資 産 149,305,754
車 両 運 搬 具 275,898,422 【株主資本】 344,215,760 300,000,000 減価償却累計額 △1,018,121,165 資本 利 余 金 32,079,844 生 地 522,734,009 資本 準 備 金 32,079,844 建 設 仮 勘 定 39,600,000 利 益 利 益 利 余 金 12,135,916 リース 資 産 144,296,696 利 益 準 備 金 18,000,000 【無形固定資産】 2,272,795 その他利益利余金 △5,864,084 電 話 加 入 権 2,227,600 別 途 積 立 金 40,000,000 少 フトウェア 45,195 [投資その他の資産】 43,668,255 長 期 前 払 費 用 8,040,725 長 期 前 払 費 用 2,752,970 出 資 金 210,000 差 入 保 証 金 3,635,200 保 険 積 立 金 27,902,120 会 員 権 557,000 リ サ イ ク ル 券 570,240 純 資 産 の 部 合 計 344,215,760	構築	物	26, 450, 858	負債の部合計 1,070,980,980
工 具 器 具 備 品 349,584,938 資 本 金 300,000,000 減 価 償 却 累 計 額 △1,018,121,165 資 本 剰 余 金 32,079,844 土 地 522,734,009 資 本 準 備 金 32,079,844 建 設 仮 勘 定 39,600,000 利 益 剰 余 金 12,135,916 リ ー ス 資 産 144,296,696 利 益 準 備 金 18,000,000 【無形固定資産】 2,272,795 その他利益 剰 余 金 △5,864,084 電 話 加 入 権 2,227,600 別 途 積 立 金 40,000,000 ✓ フトウェア 45,195 (投資その他の資産】 43,668,255 長 期 前 払 費 用 8,040,725 投 資 有 価 証 券 2,752,970 出 資 金 210,000 差 入 保 証 金 3,635,200 保 険 積 立 金 27,902,120 会 員 権 557,000 地 資 産 の 部 合 計 344,215,760	機械装	置	500,000	純 資 産 の 部
減価償却累計額	車 両 運 攋	. 具	275, 898, 422	【株主資本】 344, 215, 760
土 地 522,734,009 資本準備金 32,079,844 建設仮勘定 39,600,000 利益剰余金 12,135,916 リース資産 144,296,696 利益準備金 18,000,000 【無形固定資産】 2,272,795 その他利益剰余金 公5,864,084 電話加入権 2,227,600 別途積立金 40,000,000 ソフトウェア 45,195 繰越利益剰余金 (うち当期純利益) 【投資その他の資産】 43,668,255 長期前払費用 8,040,725 投資有価証券 2,752,970 出資金 3,635,200 保険積立金 3,635,200 保険積立金 27,902,120 会員権 557,000 リサイクル券 570,240 純資産の部合計 344,215,760	工具器具	備 品	349, 584, 938	資 本 金 300,000,000
建 設 仮 勘 定 39,600,000 利 益 剰 余 金 12,135,916 リ ー ス 資 産 144,296,696 利 益 準 備 金 18,000,000 【無形固定資産】 2,272,795 その他利益剰余金 △5,864,084 電 話 加 入 権 2,227,600 別 途 積 立 金 40,000,000 少 フ ト ウ ェ ア 45,195 繰越利益剰余金 (うち当期純利益) 【投資その他の資産】 43,668,255 長 期 前 払 費 用 8,040,725 投 資 有 価 証 券 2,752,970 出 資 金 210,000 差 入 保 証 金 3,635,200 保 険 積 立 金 27,902,120 会 員 権 557,000 純 資 産 の 部 合 計 344,215,760	減価償却累	計 額	$\triangle$ 1, 018, 121, 165	資 本 剰 余 金 32,079,844
リース資産 144,296,696 利益準備金 18,000,000 【無形固定資産】 2,272,795 その他利益剰余金 公5,864,084 間話加入権 2,227,600 別途積立金 40,000,000 以フトウェア 45,195 繰越利益剰余金 (うち当期純利益) (35,858,210) 長期前払費用 8,040,725 投資有価証券 2,752,970 出資金 金 10,000 差入保証金 3,635,200 保険積立金 27,902,120 会 員 権 557,000 純資産の部合計 344,215,760	土	地	522, 734, 009	資 本 準 備 金 32,079,844
【無形固定資産】 2,272,795 その他利益剰余金 △5,864,084 間話 加入権 2,227,600 別 途 積 立 金 40,000,000 以フトウェア 45,195 繰越利益剰余金 (うち当期純利益) △45,864,084 (35,858,210) 長期前払費用 2,752,970 出資金 会 3,635,200 保険積立金 3,635,200 保険積立金 会 頁 権 557,000 純資産の部合計 344,215,760	建設仮	定	39, 600, 000	利 益 剰 余 金 12,135,916
電話加入権 2,227,600 別途積立金 40,000,000 △45,864,084 (35,858,210) 長期前払費用 投資有価証券 2,752,970 出資金 差入保証金 3,635,200 保険積立金 会員権 リサイクル券 570,240 別途積立金 (35,858,210)	リ ー ス 資	産	144, 296, 696	利 益 準 備 金 18,000,000
<ul> <li>ソフトウェア</li> <li>投資その他の資産】</li> <li>長期前払費用</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>投資イの価値が多額</li> <li>とのもの資産】</li> <li>株別の40,725</li> <li>投資有価値が多額</li> <li>とのもの資産】</li> <li>株別の40,725</li> <li>は、対理の対象をは、(35,858,210)</li> <li>は、対理の対象をは、(35,854,084</li> <li>(35,858,210)</li> <li>(36,858,25)</li> <li>(36,858</li></ul>	【無形固定資産】		2, 272, 795	その他利益剰余金 △5,864,084
【投資その他の資産】 43,668,255 (うち当期純利益) (35,858,210) 長期前払費用 2,752,970 日 資金 全 210,000 会 元 保証金 3,635,200 保険積立金 会 員 権 557,000 共 7 クル券 570,240 純資産の部合計 344,215,760	電話加力	、権	2, 227, 600	別 途 積 立 金 40,000,000
長期前払費用       43,668,255         長期前払費用       8,040,725         投資有価証券       2,752,970         出資金       210,000         差入保証金       3,635,200         保険積立金       27,902,120         会員権       557,000         リサイクル券       570,240         純資産の部合計       344,215,760	ソフトウ:	c ア	45, 195	7K /CE 11 IIII /11 /11 III
投資有価証券     2,752,970       出資金     210,000       差入保証金     3,635,200       保険積立金     27,902,120       会員権     557,000       リサイクル券     570,240       純資産の部合計     344,215,760	【投資その他の資産】		43, 668, 255	(35, 858, 210)
投資有価証券     2,752,970       出資金金     210,000       差入保証金     3,635,200       保険積立金会     27,902,120       会員権     557,000       リサイクル券     570,240       純資産の部合計     344,215,760	長期前払	費用	8, 040, 725	
差 入 保 証 金 3,635,200 保 険 積 立 金 27,902,120 会 員 権 557,000 リ サ イ ク ル 券 570,240 純 資 産 の 部 合 計 344,215,760	投資有価	証 券	2, 752, 970	
差 入 保 証 金     3,635,200       保 険 積 立 金     27,902,120       会 員 権     557,000       リ サ イ ク ル 券     570,240       純 資 産 の 部 合 計     344,215,760	出資	金	210,000	
会員権     557,000       リサイクル券     570,240       純資産の部合計     344,215,760		金金	3, 635, 200	
会     員     権     557,000       リサイクル券     570,240     純資産の部合計     344,215,760	保 険 積 🖸	金	27, 902, 120	
リ サ イ ク ル 券 570,240 純 資 産 の 部 合 計 344,215,760		権	557,000	
	11 11 2 24	レ券	570, 240	純 資 産 の 部 合 計 344,215,760
	資産の部合		1, 415, 196, 740	負債及び純資産合計 1,415,196,740

#### 個別注記表

- 1. 重要な会計方針
  - ① この計算書類は「中小企業の会計に関する基本要領」によっている。
  - ② 収益及び費用の計上基準 収益 実現主義、費用 発生主義
  - ③ 棚卸資産の評価の方法貯蔵品…移動平均法による原価法
  - ④ 有価証券の評価の方法移動平均法による原価法
  - ⑤ 固定資産の減価償却

有形固定資産…法人税法に定める定率法によっている。ただし、平成19年3月3 1日以前に取得した有形形固定資産については、旧定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(ただし建物付属設備を除く。)については平成19年3月31日以前取得の建物は法人税法に定める旧定額法、それ以後のものは法人税法に定める定額法によっている。平成28年4月1日以後取得の建物附属設備及び構築物については法人税に定める定額法によっている。

リース資産 リース期間定額法

無形固定資産 定額法

- 2. 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理方法 税抜き方式
- 3. リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リー ス取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- 4. 引当金の計上方法
  - ① 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については実績 に基づく繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については 回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。
  - ② 退職給付引当金 要支給額全額を中小企業退職共済制度加入により掛け金と して費用処理しているため引当計上は不要である。
- 5. 当期純利益 33,858,210円