

## 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
<b>【流動資産】</b>	<b>【 291,915,342】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 1,398,343,718】</b>
現金	624,106	短期借入金	1,196,272,149
当座預金	10,000,000	割賦未払金	1,014,528
普通預金	185,715	前受金	505,380
売掛金	274,351,600	預り金	6,981,878
立替金	18,230	仮受金	71,500
未収入金	32,910	未払費用	4,170,740
仮払金	1,507	未払法人税等	4,274,100
前払費用	6,756,150	賞与引当金	26,337,800
貸倒引当金	△54,876	処遇改善引当金	5,163,600
<b>【固定資産】</b>	<b>【 1,357,823,245】</b>	短期リース債務	23,885,598
(有形固定資産)	( 1,239,586,338)	未払金	129,586,645
建物	696,929,317	未払消費税等	79,800
建物減価償却累計額	△172,205,384	<b>【固定負債】</b>	<b>【 775,602,053】</b>
付属設備	371,279,991	長期リース債務	685,566,642
付属設備減価償却累計額	△247,566,305	預り敷金	86,172,200
構築物	38,073,268	割賦長期未払金	518,956
構築物減価償却累計額	△25,514,724	資産除去債務	3,344,255
車両運搬具	2,860,572		
車両運搬具減価償却累計額	△2,860,570	負債の部合計	2,173,945,771
什器備品	54,495,460	純資産の部	
什器備品減価償却累計額	△43,924,039	<b>【株主資本】</b>	<b>【 △524,207,184】</b>
有形リース資産	638,792,201	(資本金)	( 99,000,000)
有形リース資産減価償却累	△70,773,449	資本金	99,000,000
(無形固定資産)	( 20,007,335)	(資本剰余金)	( 4,800,000)
ソフトウェア	8,429,175	資本準備金	4,800,000
無形リース資産	1,540,200	(利益剰余金)	( △628,007,184)
借地権	10,037,960	利益準備金	2,784,600
(投資等)	( 98,229,572)	繰越利益剰余金	△630,791,784
差入保証金	75,122,545		
繰延税金資産	23,107,027	純資産の部合計	△524,207,184
資産の部合計	1,649,738,587	負債及び純資産の部合計	1,649,738,587

## 個 別 注 記 表

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

### I. 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

##### ① 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法）を採用しています。

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しています。

##### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しています。

なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の不動産に係る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を採用しています。

#### 2. 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率より計上しています。ほか、個々の債権の回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上しています。

##### ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

#### 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### ① リース取引の処理方法

土地建物に関するリースも含め、リース取引に関する会計基準に準じて処理しています。なお、未経過リース料総額は、709,452千円であります。

##### ② 資産除去債務

原則法あるいは簡便法（敷金に関する特例処理）にて、原状回復義務を有するすべての事業所に対して計上しています。

##### ③ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### II. 貸借対照表に関する注記

#### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

建物減価償却累計額	172,205,384円
建物附属設備減価償却累計額	247,566,305円
構築物減価償却累計額	25,514,724円
車両運搬具減価償却累計額	2,860,570円
什器備品減価償却累計額	43,924,039円

### III. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

1,980株