

# 貸 借 対 照 表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

株式会社恵の会

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	401,636,434	【 流 動 負 債 】	93,754,357
現金及び預金	176,224,902	未払費用	2,147,629
保険請求未収金	138,582,400	未払金	26,507,114
利用者負担未収金	35,339,209	未払給与	32,610,210
前渡金	2,989,800	預り金	7,322,108
立替金	142,704	入居者預り金	1,440,544
未収入金	308,003	未払法人税等	4,043,300
前払費用	362,360	未払消費税等	3,795,100
預け金	47,687,056	賞与引当金	12,205,900
【 固 定 資 産 】	605,392,064	一年内返済リース債務	3,682,452
【 有 形 固 定 資 産 】	572,121,296	【 固 定 負 債 】	71,289,178
建物	412,486,475	リース債務	6,665,427
建物付属設備	359,644,517	長期未払金	3,216,400
構築物	44,711,602	資産除去債務	61,407,351
車両運搬具	27,320,760	負債合計	165,043,535
工具器具備品	49,613,747	純 資 産 の 部	
リース資産	38,415,751	【 株 主 資 本 】	841,984,963
土地	78,787,503	【 資 本 金 】	3,000,000
建物減価償却累計額	△ 78,903,180	【 利 益 剰 余 金 】	838,984,963
建物付属設備減価償却累計額	△ 225,960,697	【 その他利益剰余金 】	838,984,963
構築物減価償却累計額	△ 31,463,873	繰越利益剰余金	838,984,963
車両運搬具減価償却累計額	△ 26,565,239	純 資 産 合 計	841,984,963
工具器具備品減価償却累計額	△ 46,765,621		
リース資産減価償却累計額	△ 29,200,449		
【 無 形 固 定 資 産 】	5,349,172		
ソフトウェア	5,349,172		
【 投 資 そ の 他 資 産 】	27,921,596		
敷金	8,008,000		
預託金	189,760		
繰延税金資産	19,723,836		
資 産 合 計	1,007,028,498	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,007,028,498

# 個 別 注 記 表

## 株式会社恵の会

この計算書は「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

##### ①有形固定資産

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

##### ②無形固定資産

定額法によっています。

#### (2) 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消費税の会計処理

税抜経理方式によっています。

##### ②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、通常に賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を行っています。