

貸 借 対 照 表

令和 5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 】 | 605,163,005 | 【 流 動 負 債 】 | 144,791,833 |
| 現金及び預金 | 233,531,630 | 未払費用 | 1,872,321 |
| 保険請求未収金 | 138,798,777 | 未払金 | 29,348,993 |
| 利用者負担未収金 | 34,084,124 | 未払給与 | 31,166,982 |
| 前渡金 | 3,088,800 | 預り金 | 7,039,518 |
| 立替金 | 106,770 | 入居者預り金 | 1,299,575 |
| 未収入金 | 58,005 | 未払法人税等 | 55,491,600 |
| 前払費用 | 2,725,720 | 未払消費税等 | 4,630,500 |
| 預け金 | 192,769,179 | 賞与引当金 | 11,533,500 |
| 【 固 定 資 産 】 | 576,007,811 | 一年内返済リース債務 | 2,408,844 |
| 【 有 形 固 定 資 産 】 | 548,538,542 | 【 固 定 負 債 】 | 68,365,938 |
| 建物 | 416,486,475 | リース債務 | 4,104,743 |
| 建物付属設備 | 362,314,117 | 長期未払金 | 2,648,800 |
| 構築物 | 44,711,602 | 資産除去債務 | 61,612,395 |
| 車両運搬具 | 27,320,760 | 負 債 合 計 | 213,157,771 |
| 工具器具備品 | 51,163,748 | 純 資 産 の 部 | |
| リース資産 | 35,655,751 | 【 株 主 資 本 】 | 968,013,045 |
| 土地 | 78,787,503 | 【 資 本 金 】 | 3,000,000 |
| 建物減価償却累計額 | 88,015,975 | 【 利 益 剰 余 金 】 | 965,013,045 |
| 建物付属設備減価償却累計額 | 241,145,723 | 【 その他利益剰余金 】 | 965,013,045 |
| 構築物減価償却累計額 | 33,383,948 | 繰越利益剰余金 | 965,013,045 |
| 車両運搬具減価償却累計額 | 26,944,124 | 純 資 産 合 計 | 968,013,045 |
| 工具器具備品減価償却累計額 | 48,503,580 | | |
| リース資産減価償却累計額 | 29,908,064 | | |
| 【 無 形 固 定 資 産 】 | 2,282,545 | | |
| ソフトウェア | 2,282,545 | | |
| 【 投 資 そ の 他 資 産 】 | 25,186,724 | | |
| 敷金 | 6,626,000 | | |
| 預託金 | 189,760 | | |
| 繰延税金資産 | 18,370,964 | | |
| 資 産 合 計 | 1,181,170,816 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 1,181,170,816 |

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

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。

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

消費税の会計処理

税抜経理方式によっています。

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。