

貸 借 対 照 表

2025年 3月 31日

(当期会計期間末)

株式会社日本エルダリーケアサービス

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
当座預金	2,237,618,481	未払法人税等	553,614,142
普通預金	10,000,000	未払経費	101,658,900
郵便貯金	40,659,238	未払消費税	4,339,190
売掛金	40,043,527	未払費用	2,138,200
売掛金	856,582,094	預り金	353,284,472
貸倒引当金	△1,091,683	賞与引当金	89,354,065
貯蔵品	982,278	未払事業所税	1,526,315
前払費用	33,999,025	【固定負債】	1,313,000
未収入金	921,362	資産除去債務	88,530,126
立替金	5,375,487	退職給付引当金	6,056,025
預け金	1,250,147,153	負債合計	82,474,101
【固定資産】			
(有形固定資産)	(39,399,340)		642,144,268
建物	1,429,306	純資産の部	
建物付属設備	202,356,975	科 目	金 額
工具器具備品	18,683,546	【株主資本合計】	1,737,704,904
建物減価償却累計額	△1,429,306	資本金	100,000,000
建物付属設備減価償却累計額	△167,814,843	【資本剰余金】	50,000,000
工具器具備品減価償却累計額	△13,826,338	資本準備金	50,000,000
(無形固定資産)	(3,103,785)	【利益剰余金】	1,587,704,904
ソフトウエア	3,103,785	(その他利益剰余金)	(1,587,704,904)
(投資その他の資産)	(99,727,566)	繰越利益剰余金	1,587,704,904
長期前払費用	422,438	純資産合計	1,737,704,904
繰延税金資産	63,218,871	負債純資産合計	2,379,849,172
敷金	36,026,257		
営業保証金	60,000		
資産合計	2,379,849,172		

個別注記表

自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記事項

1 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物(建物附属設備を除く)及び平成 28 年 4 月 1 日以降取得した建物附属設備については定額法によっております。主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 27 年

建物附属設備 8 年～18 年

工具器具備品 3～20 年

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5 年)に基づく定額法によっております。

3 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末の退職給付債務に基づき発生していると見込まれる額を計上しております。

4 その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。