

貸 借 対 照 表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

有限会社 恵の会

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	718,537,154	【 流 動 負 債 】	101,447,037
現金及び預金	150,576,715	未払費用	1,423,525
保険請求未収金	138,361,618	未払金	17,766,423
利用者負担未収入金	32,123,373	未払給与	32,971,563
前渡金	2,811,600	仮受金	48,994
立替金	19,041	預り金	7,568,894
未収入金	41,203	入居者預り金	1,536,630
前払費用	14,222,900	未払法人税等	26,258,300
預け金	380,380,704	未払消費税等	4,006,200
【 固 定 資 産 】	119,096,933	賞与引当金	7,875,900
【 有 形 固 定 資 産 】	84,649,361	一年内返済リース債務	1,990,608
建物	1,200,000	【 固 定 負 債 】	92,903,402
建物付属設備	97,570,819	リース債務	3,738,452
車両運搬具	12,053,707	資産除去債務	89,164,950
工具器具備品	33,098,912	負 債 合 計	194,350,439
リース資産	14,767,200	純 資 産 の 部	
建物減価償却累計額	△ 557,500	【 株 主 資 本 】	643,283,648
建物付属設備減価償却累計額	△ 23,242,344	【 資 本 金 】	3,350,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 12,053,696	【 利 益 剰 余 金 】	639,933,648
工具器具備品減価償却累計額	△ 28,547,537	【 その他利益剰余金 】	639,933,648
リース資産減価償却累計額	△ 9,640,200	繰越利益剰余金	639,933,648
【 無 形 固 定 資 産 】	3,529,439	純 資 産 合 計	643,283,648
ソフトウェア	3,529,439		
【 投 資 そ の 他 資 産 】	30,918,133		
敷金	15,359,500		
貸倒引当金	△ 118,645		
預託金	76,010		
破産更生債権	118,645		
繰延税金資産	15,482,623		
資 産 合 計	837,634,087	負 債 ・ 純 資 産 合 計	837,634,087

個 別 注 記 表

有限会社 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。