

# 貸 借 対 照 表

令和 5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 】	856,967,840	【 流 動 負 債 】	118,325,140
現金及び預金	201,366,325	未払費用	2,144,481
保険請求未収金	139,364,914	未払金	16,257,376
利用者負担未収入金	33,769,569	未払給与	32,270,967
社保未収入金	110,560	仮受金	49,106
国保未収入金	495,439	預り金	7,463,616
前渡金	2,821,500	入居者預り金	1,488,382
立替金	4,041	未払法人税等	40,124,400
未収入金	128,052	未払消費税等	3,723,600
前払費用	14,222,900	賞与引当金	13,213,500
預け金	464,684,540	一年内返済リース債務	1,589,712
【 固 定 資 産 】	111,708,646	【 固 定 負 債 】	91,635,662
【 有 形 固 定 資 産 】	77,134,230	リース債務	2,148,740
建物	1,200,000	資産除去債務	89,486,922
建物付属設備	97,570,819	負 債 合 計	209,960,802
車両運搬具	12,053,707	純 資 産 の 部	
工具器具備品	33,413,912	【 株 主 資 本 】	758,715,684
リース資産	14,767,200	【 資 本 金 】	3,350,000
建物減価償却累計額	637,900	【 利 益 剰 余 金 】	755,365,684
建物付属設備減価償却累計額	27,316,860	【 その他利益剰余金 】	755,365,684
車両運搬具減価償却累計額	12,053,696	繰越利益剰余金	755,365,684
工具器具備品減価償却累計額	30,401,452	純 資 産 合 計	758,715,684
リース資産減価償却累計額	11,461,500		
【 無 形 固 定 資 産 】	1,565,930		
ソフトウェア	1,565,930		
【 投 資 そ の 他 資 産 】	33,008,486		
敷金	15,359,500		
預託金	76,010		
繰延税金資産	17,572,976		
資 産 合 計	968,676,486	負 債 ・ 純 資 産 合 計	968,676,486

# 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

#### 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。