

# 貸 借 対 照 表

令和 6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 】	1,011,379,326	【 流 動 負 債 】	137,470,172
現金及び預金	220,562,325	未払費用	2,643,512
保険請求未収金	143,122,999	未払金	24,731,572
利用者負担未収入金	32,903,551	未払給与	32,717,918
社保未収入金	369,820	預り金	13,187,654
国保未収入金	783,252	入居者預り金	1,551,482
前渡金	2,880,900	未払法人税等	40,913,200
立替金	33,205	未払消費税等	2,892,300
未収入金	233,065	賞与引当金	15,441,152
前払費用	14,222,900	給与引当金	858,302
仮払金	1,000	一年内返済リース債務	2,533,080
預け金	596,266,309	【 固 定 負 債 】	97,126,204
【 固 定 資 産 】	115,758,816	リース債務	7,317,310
【 有 形 固 定 資 産 】	78,224,354	資産除去債務	89,808,894
建物	1,200,000	負 債 合 計	234,596,376
建物付属設備	97,570,819	純 資 産 の 部	
車両運搬具	12,053,707	【 株 主 資 本 】	892,541,766
工具器具備品	33,492,912	【 資 本 金 】	3,350,000
リース資産	22,405,200	【 利 益 剰 余 金 】	889,191,766
建設仮勘定(新施設)	705,228	【 その他利益剰余金 】	889,191,766
建物減価償却累計額	718,300	繰越利益剰余金	889,191,766
建物付属設備減価償却累計額	31,391,376	純 資 産 合 計	892,541,766
車両運搬具減価償却累計額	12,053,696		
工具器具備品減価償却累計額	31,569,840		
リース資産減価償却累計額	13,470,300		
【 無 形 固 定 資 産 】	377,554		
ソフトウェア	377,554		
【 投 資 そ の 他 資 産 】	37,156,908		
敷金	15,359,500		
預託金	76,010		
繰延税金資産	21,721,398		
資 産 合 計	1,127,138,142	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,127,138,142

# 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。