

# 貸 借 対 照 表

令和 3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 】	1,048,431,685	【 流 動 負 債 】	186,733,052
現金及び預金	195,438,004	未払費用	2,149,019
保険請求未収金	150,916,138	未払金	26,395,804
利用者負担未収金	32,493,402	未払給与	33,778,994
保育園助成未収金	56,558	預り金	8,075,866
社保未収入金	113,370	入居者預り金	1,202,877
国保未収入金	498,751	未払法人税等	35,377,900
前渡金	2,960,100	一年内返済長期借入金	61,680,000
立替金	286,383	未払消費税等	2,741,300
未収入金	19,328	賞与引当金	12,083,864
前払費用	362,360	一年内返済リース債務	3,247,428
預け金	665,287,291	【 固 定 負 債 】	735,138,826
【 固 定 資 産 】	634,253,527	長期借入金	663,120,000
【 有 形 固 定 資 産 】	601,223,574	リース債務	7,032,519
建物	412,486,475	長期未払金	3,784,000
建物付属設備	358,500,926	資産除去債務	61,202,307
構築物	44,711,602	負 債 合 計	921,871,878
車両運搬具	35,699,086	純 資 産 の 部	
工具器具備品	48,419,874	【 株 主 資 本 】	760,995,164
リース資産	35,391,751	【 資 本 金 】	3,000,000
土地	78,787,503	【 利 益 剰 余 金 】	757,995,164
建物減価償却累計額	69,823,718	【 その他利益剰余金 】	757,995,164
建物付属設備減価償却累計額	209,663,576	繰越利益剰余金	757,995,164
構築物減価償却累計額	29,313,954	【 評 価 ・ 換 算 差 額 等 】	181,830
車両運搬具減価償却累計額	32,497,600	【 その他有価証券評価差額金 】	181,830
工具器具備品減価償却累計額	45,293,561	純 資 産 合 計	760,813,334
リース資産減価償却累計額	26,181,234		
【 無 形 固 定 資 産 】	8,415,799		
ソフトウェア	8,415,799		
【 投 資 そ の 他 資 産 】	24,614,154		
投資有価証券	1,600,000		
出資金	100,000		
長期前払費用	110,714		
貸倒引当金	374,889		
敷金	5,568,000		
預託金	206,310		
破産更生債権	374,889		
繰延税金資産	17,029,130		
資 産 合 計	1,682,685,212	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,682,685,212

# 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。