

貸借対照表

(2022年3月31日)

ケアテラス株式会社

(単位:円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 現金・預金 | 76,813,519 | 支払手形 | |
| 受取手形 | | 営業未払金 | 32,802,994 |
| 商品 | | 1年以内返済予定の 長期借入金 | 2,676,000 |
| 貯蔵品 | | 未払金 | 2,038,800 |
| 前払費用 | 13,161,188 | リース未払金 | |
| 立替金 | 2,963,297 | リース債務 | 720,000 |
| 営業未収入金 | 113,955,855 | 未払法人税等 | 19,378,400 |
| 繰延税金資産 | | 未払費用 | 32,915,164 |
| 未収還付法人税等 | | 前受金 | 2,388,929 |
| 仮払金 | | 預り金 | 2,083,499 |
| その他の流動資産 | | 賞与引当金 | 8,742,552 |
| 貸倒引当金 | | 未払消費税等 | |
| | | 繰延税金負債 | |
| 流動資産計 | 206,893,859 | 流動負債計 | 103,746,338 |
| 建物 | 32,945,220 | 長期借入金 | 125,000,000 |
| 構築物 | 1,268,884 | 長期未払金 | |
| 機械装置 | | 長期リース債務 | 240,000 |
| 車両運搬具 | 79,740 | 預り保証金 | 1,800,000 |
| 工具器具備品 | 14,992,916 | 資産除去債務 | 4,559,681 |
| 土地 | | 役員退職慰労引当金 | |
| 建物付属設備 | 8,330,343 | 長期繰延税金負債 | |
| 有形リース資産 | 832,304 | 株式給付引当金 | 600,278 |
| 有形固定資産計 | 58,449,407 | 固定負債計 | 132,199,959 |
| 営業権 | 4,595,186 | 負債合計 | 235,946,297 |
| ソフトウェア | 321,213 | 純資産の部 | |
| 電話加入権 | | 資本金 | 10,000,000 |
| 権利金 | | 資本準備金 | |
| 無形リース資産 | | その他資本剰余金 | |
| 無形固定資産計 | 4,916,399 | 資本剰余金 | |
| 出資金 | 30,000 | 利益準備金 | 529,720 |
| 長期貸付金 | | その他利益剰余金 | 85,311,740 |
| 保証金 | 53,038,603 | 別途積立金 | |
| 破産債権更生債権 | | 繰越利益剰余金 | 85,311,740 |
| 長期前払費用 | 2,116,645 | 利益剰余金 | 85,841,460 |
| 長期繰延税金資産 | 6,286,244 | 自己株式 | |
| リサイクル預託金 | 56,600 | 株主資本計 | 95,841,460 |
| 貸倒引当金 | | | |
| 投資等計 | 61,528,092 | その他有価証券評価差額金 | |
| 固定資産計 | 124,893,898 | 評価・換算差額等計 | |
| 繰延資産 | | 純資産合計 | 95,841,460 |
| 資産合計 | 331,787,757 | 負債及び純資産合計 | 331,787,757 |

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜き方式を採用しています。

2 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 建物、構築物の一部は定額法それ以外の車両運搬具、工具器具備品及び建物附属設備は定率法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法

リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

株式給付引当金 …… 株式交付規程に基づく当社の取締役等へのセンコーグループホールディングス株式会社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

4 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

II 当期純利益金額

32,955,381円