

# 貸借対照表

(2023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	34,184,911	支払手形	
受取手形		営業未払金	26,454,052
商品		1年以内返済予定の 長期借入金	
貯蔵品		未払金	
前払費用	15,771,498	リース未払金	
立替金	3,699,510	リース債務	240,000
営業未収入金	128,744,092	未払法人税等	198,600
繰延税金資産		未払費用	37,674,569
未収還付法人税等		前受金	1,868,228
仮払金		預り金	2,314,081
その他の流動資産	7,397,200	賞与引当金	8,793,708
貸倒引当金		未払消費税等	2,610,300
		繰延税金負債	
流動資産計	189,797,211	流動負債計	80,153,538
建物	31,115,791	長期借入金	125,000,000
構築物	1,099,336	長期未払金	
機械装置		長期リース債務	
車両運搬具	252,593	預り保証金	1,600,000
工具器具備品	11,882,350	資産除去債務	4,628,076
土地		役員退職慰労引当金	
建物付属設備	8,513,011	長期繰延税金負債	
有形リース資産	208,076	株式給付引当金	600,278
有形固定資産計	53,071,157	固定負債計	131,828,354
営業権	3,019,694	負債合計	211,981,892
ソフトウェア	1,732,449	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	4,752,143	資本剰余金	
出資金	30,000	利益準備金	1,518,380
長期貸付金		その他利益剰余金	82,789,767
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	82,789,767
長期前払費用	1,474,989	利益剰余金	84,308,147
長期繰延税金資産	4,076,586	自己株式	
リサイクル預託金	49,350	株主資本計	94,308,147
貸倒引当金			
投資等計	58,669,528	その他有価証券評価差額金	
固定資産計	116,492,828	評価・換算差額等計	
繰延資産		純資産合計	94,308,147
資産合計	306,290,039	負債及び純資産合計	306,290,039

# 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

8,353,287円