

# 貸借対照表

2023年 5月 31日 現在

健康福祉サービス 株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 543,165,192】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 392,897,001】</b>
現金・預金	173,647,064	買掛金	325,469,774
調剤報酬売掛金	235,472,298	未払費用	3,225,369
自賠・労災 売掛金	251,530	関係会社未払金	63,281,858
その他 売掛金	4,874,163	未払法人税等	920,000
貸倒引当金	△2,405,900	<b>【固定負債】</b>	<b>【 700,000,000】</b>
前払費用	6,309,127	関係会社借入金	700,000,000
未収金	874,223	負債の部合計	1,092,897,001
商 品	124,142,687		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 351,187,293】</b>	純資産の部	
(有形固定資産)	( 61,304,517)	科 目	金 額
建 物	6,857,842	<b>【株主資本】</b>	<b>【 △198,544,516】</b>
建物附属設備	35,816,704	<b>【資本金】</b>	<b>【 5,000,000】</b>
構築物	1,668,334	資本金	5,000,000
車輛運搬具	1	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 △203,544,516】</b>
什器備品	16,961,636	(その他利益剰余金)	( △203,544,516)
(無形固定資産)	( 209,129,710)	繰越利益剰余金	△203,544,516
のれん	198,382,416		
ソフトウェア	10,747,294		
(投資その他の資産)	( 80,753,066)	純資産の部合計	△198,544,516
長期貸付金	21,589,458	負債・純資産の部合計	894,352,485
差入保証金	57,248,858		
長期前払費用	1,914,750		
資産の部合計	894,352,485		

# 個別注記表

自2022年6月1日 至2023年5月31日

健康福祉サービス株式会社

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法
- ② その他有価証券・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品・・・・・・・・・・移動平均法による原価法
- ② 貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・・・・・・定率法。ただし、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法
- ② 無形固定資産・・・・・・・・定額法
- ③ 三年一括償却資産・・・三年間の均等償却
- ④ 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産  
・・・・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

### (4) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率（法人税法の法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率）により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

#### ① 繰延資産の処理方法

- (イ) 入会金・・・・・・・・定額法。なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております
- (ロ) 開発費・・・・・・・・支出日以後五年間の均等償却
- (ハ) 社債発行費・・・社債償還期間にわたり均等償却

#### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 62,307千円

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末日における発行済株式の種類と総数

普通株式 100株

(2) 当事業年度末日における自己株式の種類と総数

普通株式 0株

## 4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額  $\Delta$ 1,985,445円16銭

(2) 1株当たりの当期利益金額 712,567円57銭