

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

株式会社ライフケアパートナーズ

代表取締役

上本 尚寛

単位： 円

| 資 産 の 部       |                      | 負 債 の 部        |                       |
|---------------|----------------------|----------------|-----------------------|
| 科 目 名         | 金 額                  | 科 目 名          | 金 額                   |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【185,660,283】</b> | <b>【流動負債】</b>  | <b>【26,306,878】</b>   |
| 現金及び預金        | 119,543,115          | 買掛金            | 18,045,031            |
| 売掛金           | 53,491,712           | 未払金            | 3,006                 |
| 未収入金          | 58,806               | 未払費用           | 1,646,022             |
| 貯蔵品           | 5,945,704            | 前受金            | 3,587,400             |
| 前払費用          | 3,269,400            | 未払消費税等         | 82,200                |
| 立替金           | 3,346,268            | 預り金            | 891,119               |
| 未収還付金         | 5,278                | 未払法人税等         | 1,190,100             |
|               |                      | 賞与引当金          | 862,000               |
|               |                      | <b>【固定負債】</b>  | <b>【786,000】</b>      |
|               |                      | 退職給付引当金        | 786,000               |
|               |                      | 負債の部合計         | 27,092,878            |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【97,275,986】</b>  | <b>純資産の部</b>   |                       |
| (有形固定資産)      | (7,414,755)          | <b>【株主資本】</b>  | <b>【255,843,391】</b>  |
| 建物附属設備        | 3,460,680            | <b>【資本金】</b>   | <b>【350,000,000】</b>  |
| 工具器具備品        | 3,954,075            | <b>【資本剰余金】</b> | <b>【350,000,000】</b>  |
| (無形固定資産)      | (81,896,031)         | 資本準備金          | 31,000,000            |
| 電話加入権         | 1,432,294            | その他資本剰余金       | 319,000,000           |
| ソフトウェア        | 77,401,237           | <b>【利益剰余金】</b> | <b>【△125,156,609】</b> |
| 特許権           | 3,062,500            | 繰越利益剰余金        | △ 125,156,609         |
| (投資その他の資産)    | (7,965,200)          | <b>【自己株式】</b>  | <b>【△319,000,000】</b> |
| 敷 金           | 7,965,200            | 自己株式           | △ 319,000,000         |
|               |                      | 純資産の部合計        | 255,843,391           |
| 資産の部合計        | 282,936,269          | 負債・純資産の部合計     | 282,936,269           |

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…先入先出法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物付属設備 3～15年

工具器具備品 2～15年

#### (2) 無形固定資産

定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

自社利用のソフトウェア 5年

### 3. リース取引の処理方法

リース物件の所有者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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 4. 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

売上債権等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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

なお、当事業年度末においては、過去の実績及び回収不能が見込まれる債権残高がないため、貸倒引当金は計上していません。

#### 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

#### 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務見込額（簡便法）に基づき必要額を計上しております。

### 5. 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。