

# 貸借対照表

2018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

矢野 美佳

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>【88,422,163】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【30,290,306】</b>
現金及び預金	64,910,090	買掛金	22,619,762
売掛金	15,715,815	未払金	3,181
未収入金	4,374	未払費用	1,807,465
貯蔵品	571,760	前受金	4,286,700
前払費用	2,879,760	預り金	421,198
立替金	2,133,769	未払法人税等	290,000
未収還付金	2,206,595	賞与引当金	862,000
		<b>【固定負債】</b>	<b>【885,000】</b>
		退職給付引当金	885,000
		負債の部合計	31,175,306
<b>【固定資産】</b>	<b>【22,249,478】</b>	<b>純資産の部</b>	
(有形固定資産)	(5,224,281)	<b>【株主資本】</b>	<b>【79,496,335】</b>
建物附属設備	2,750,926	<b>【資本金】</b>	<b>【100,000,000】</b>
工具器具備品	2,473,355	<b>【資本剰余金】</b>	<b>【474,843,391】</b>
(無形固定資産)	(9,670,397)	資本準備金	31,000,000
電話加入権	1,432,294	その他資本剰余金	443,843,391
ソフトウェア	5,613,103	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【△176,347,056】</b>
特許権	2,625,000	繰越利益剰余金	△ 176,347,056
(投資その他の資産)	(7,354,800)	<b>【自己株式】</b>	<b>【△319,000,000】</b>
敷 金	7,354,800	自己株式	△ 319,000,000
		純資産の部合計	79,496,335
資産の部合計	110,671,641	負債・純資産の部合計	110,671,641

## 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。