

貸借対照表

2020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
【流動資産】	【291,266,907】	【流動負債】	【24,480,105】
現金及び預金	274,573,376	買掛金	12,563,830
売掛金	13,329,488	未払金	39,851
未収入金	89,408	未払費用	4,375,697
前渡金	421,160	前受収益	6,389,533
前払費用	1,909,621	預り金	176,694
立替金	525,347	未払法人税等	72,500
未収消費税等	418,400	賞与引当金	862,000
未収還付金	107		
		【固定負債】	【1,152,000】
		退職給付引当金	1,152,000
【固定資産】	【70,853,125】	負債の部合計	25,632,105
(有形固定資産)	(14,426,160)		
建物附属設備	1,380,627	純資産の部	
工具器具備品	13,045,533	【株主資本】	【336,487,927】
(無形固定資産)	(49,072,165)	【資本金】	【100,000,000】
電話加入権	1,432,294	【資本剰余金】	【383,630,971】
ソフトウェア	20,900,121	資本準備金	31,000,000
のれん	24,989,750	その他資本剰余金	352,630,971
特許権	1,750,000	【利益剰余金】	【△147,143,044】
(投資その他の資産)	(7,354,800)	繰越利益剰余金	△ 147,143,044
敷 金	7,354,800		
		純資産の部合計	336,487,927
資産の部合計	362,120,032	負債・純資産の部合計	362,120,032

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. 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おりません。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当事業年度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、当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。

4. 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。

5. 連結納税制度の離脱

日本生命保険相互会社を連結親法人とする連結納税制度を2019年4月1日より適用していましたが、2020年1月1日における当社を吸収分割承継会社とし株式会社グローバルキッズを吸収分割会社とする吸収分割に伴い、株式会社グローバルキッズに対して当社株式を交付したことにより、当社は日本生命保険相互会社の100%子会社ではなくなったため、日本生命保険相互会社を連結親法人とする連結納税グループから離脱しております。