

貸借対照表

2021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】 | 【309,814,196】 | 【流動負債】 | 【36,261,211】 |
| 現金及び預金 | 273,281,418 | 買掛金 | 11,115,326 |
| 売掛金 | 22,329,765 | 未払金 | 302,497 |
| 未収入金 | 98,505 | 未払費用 | 3,152,010 |
| 貯蔵品 | 3,551,742 | 前受収益 | 11,050,783 |
| 前渡金 | 660,000 | 未払消費税等 | 8,560,800 |
| 前払費用 | 1,872,714 | 預り金 | 182,795 |
| 前払金 | 7,700,000 | 未払法人税等 | 290,000 |
| 立替金 | 319,634 | 賞与引当金 | 1,607,000 |
| 未収還付法人税等 | 418 | | |
| | | 【固定負債】 | 【1,287,000】 |
| | | 退職給付引当金 | 1,287,000 |
| 【固定資産】 | 【70,062,988】 | 負債の部合計 | 37,548,211 |
| (有形固定資産) | (12,144,214) | | |
| 建物付属設備 | 927,429 | 純資産の部 | |
| 工具器具備品 | 11,216,785 | 【株主資本】 | 【342,328,973】 |
| (無形固定資産) | (50,058,974) | 【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 | 27,127,280 | 資本準備金 | 31,000,000 |
| のれん | 19,728,750 | その他資本剰余金 | 352,630,971 |
| 商標権 | 458,150 | 【利益剰余金】 | 【△141,301,998】 |
| 特許権 | 1,312,500 | 繰越利益剰余金 | △ 141,301,998 |
| (投資その他の資産) | (7,859,800) | | |
| 敷 金 | 7,859,800 | 純資産の部合計 | 342,328,973 |
| 資産の部合計 | 379,877,184 | 負債・純資産の部合計 | 379,877,184 |

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。