

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。