

# 貸借対照表

2022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>【380,397,166】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【41,343,737】</b>
現金及び預金	340,139,677	買掛金	12,258,626
売掛金	30,296,082	未払金	160
未収入金	52,405	未払費用	816,239
貯蔵品	1,550,502	前受収益	14,854,583
前渡金	107,700	未払消費税等	8,970,500
前払費用	3,033,684	預り金	1,919,629
前払金	3,850,000	未払法人税等	290,000
立替金	1,366,669	賞与引当金	2,234,000
未収還付法人税等	447		
		<b>【固定負債】</b>	<b>【1,472,000】</b>
		退職給付引当金	1,472,000
<b>【固定資産】</b>	<b>【53,520,751】</b>	負債の部合計	42,815,737
(有形固定資産)	(8,508,783)		
建物附属設備	517,187	純資産の部	
工具器具備品	7,991,596	<b>【株主資本】</b>	<b>【391,102,180】</b>
(無形固定資産)	(36,656,968)	<b>【資本金】</b>	<b>【100,000,000】</b>
電話加入権	1,432,294	<b>【資本剰余金】</b>	<b>【383,630,971】</b>
ソフトウェア	19,473,754	資本準備金	31,000,000
のれん	14,467,750	その他資本剰余金	352,630,971
商標権	408,170	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【△92,528,791】</b>
特許権	875,000	繰越利益剰余金	△ 92,528,791
(投資その他の資産)	(8,355,000)		
敷 金	8,355,000	純資産の部合計	391,102,180
資産の部合計	433,917,917	負債・純資産の部合計	433,917,917

## 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. 収益及び費用の計上基準

当社は、介護・医療電話相談事業及び子育て支援事業を主な事業としております。サービスの提供に係る収益は、介護・医療等に関する電話相談サービス及び、健康・介護・子育て支援に関するWebサイトでの情報提供サービス等であり、顧客との契約に基づいて各種サービスを提供する履行義務を負っております。  
当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足に応じて収益を認識しております。

### 5. 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。