

貸借対照表

平成21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 与儀 実久 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】 | 【575,513,410】 | 【流動負債】 | 【56,387,125】 |
| 現金及び預金 | 526,980,963 | 買掛金 | 37,608,768 |
| 売掛金 | 44,943,778 | 未払金 | 137,522 |
| 未収入金 | 31,112 | 未払費用 | 1,290,972 |
| 貯蔵品 | 277,009 | 前受金 | 12,051,376 |
| 前払費用 | 1,567,786 | 預り金 | 461,129 |
| 前払金 | 1,532,685 | 未払消費税等 | 2,297,600 |
| 立替金 | 180,077 | 未払法人税等 | 1,304,758 |
| | | 賞与引当金 | 1,235,000 |
| | | 【固定負債】 | 【441,000】 |
| | | 退職給付引当金 | 441,000 |
| | | 負債の部合計 | 56,828,125 |
| 【固定資産】 | 【102,571,272】 | 純資産の部 | |
| (有形固定資産) | (36,710,295) | 【株主資本】 | 【621,256,557】 |
| 建物付属設備 | 9,778,173 | 【資本金】 | 【350,000,000】 |
| 工具器具備品 | 26,932,122 | 【資本剰余金】 | 【350,000,000】 |
| (無形固定資産) | (52,910,277) | 資本準備金 | 350,000,000 |
| 電話加入権 | 1,432,294 | 【利益剰余金】 | 【△78,743,443】 |
| ソフトウェア | 50,577,983 | その他利益剰余金 | △ 78,743,443 |
| 商標権 | 900,000 | 繰越利益剰余金 | △ 78,743,443 |
| (投資その他の資産) | (12,950,700) | | |
| 敷 金 | 12,950,700 | 純資産の部合計 | 621,256,557 |
| 資産の部合計 | 678,084,682 | 負債・純資産の部合計 | 678,084,682 |

個別注記表

注 記 事 項

I. 重要な会計方針

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…最終仕入原価法
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。

| | |
|--------|-------|
| 建物附帯設備 | 9～15年 |
| 工具器具備品 | 2～5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
 - 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います。
 - 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
4. 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。
5. 消費税等の会計処理
税抜処理によっております。
6. 会計方針の変更
特に注記すべき事項はございません。

II. 貸借対照表の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 43,627,607円