

# 貸 借 対 照 表

(平成29年 3月31日現在)

ケアパートナー株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金 額	科目	金 額
流動資産	2,427,217	流動負債	1,419,454
現金及び預金	394,005	未払金	803,775
売掛金	1,686,521	未払法人税等	69,771
貯蔵品	7,693	未払事業税等	25,503
立替金	2,923	未払消費税	3,650
前払費用	187,031	関係会社未払金	29,256
繰延税金資産	148,798	関係未払利息	111
その他	874	未払事業所税	984
貸倒引当金	△ 631	預り金	73,543
固定資産	1,178,028	賞与引当金	412,857
有形固定資産	349,680	固定負債	257,678
建物	236,673	退職給付引当金	257,377
建物付属設備	78,072	役員退職慰労引当金	300
構築物	4,427		
工具器具備品	30,507	<b>負債合計</b>	<b>1,677,133</b>
無形固定資産	94,935	<b>純資産の部</b>	
電話加入権	4,300	株主資本	1,928,111
ソフトウェア	90,438	資本金	100,000
その他	195	利益剰余金	1,828,111
投資その他の資産	733,412	その他利益剰余金	1,828,111
差入保証金	627,317	繰越利益剰余金	1,828,111
長期前払費用	14,895		
繰延税金資産	91,199	<b>純資産合計</b>	<b>1,928,111</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,605,245</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>3,605,245</b>

## 個 別 注 記 表

平成 28 年 3 月 1 日から  
平成 29 年 3 月 31 日まで

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法に基づく原価法によっております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。（ただし、平成 10 年 4 月以降に取得した建物（附属設備を除く）、平成 28 年 4 月以降に取得した建物附属設備、構築物については定額法）

建物・構築物 3～47 年

工具器具・備品 3～15 年

##### (2) その他無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

##### (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員に支給する賞与の当期負担分について、支給見込額に基づき計上しております。

##### (3) 退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づいて計上しております。  
なお、退職給付引当金の算定にあたり、簡便法を採用しております。

##### (4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、当期末における期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成の為の基本となる重要な事項

(1) 繰延資産の処理方法

計上時に費用処理しております。

(2) 収益及び費用の計上基準

介護保険サービスの提供によるもの・・・サービスの提供且つ給付請求実施により計上

それ以外のもの

・・・契約基準、検収基準により計上

(3) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

**貸借対照表に関する注記**

1. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務（区分表示したものを除く）

短期金銭債務 0 百万円

短期間で決済されるため、時価は簿価にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

**損益計算書に関する注記**

1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

営業収益 5 百万円

営業費用 2 百万円

営業取引以外の取引による取引高

営業外収益 0 百万円

営業外費用 1 百万円

**株主資本等変動計算書に関する注記**

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式	18,800 株	一株	一株	18,800 株