

# 貸 借 対 照 表

イフスコヘルスケア株式会社

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	<b>2,125,064,294</b>	流動負債	<b>1,097,216,303</b>
現金及び預金	915,501,321	買掛金	317,311,189
受取手形	9,298,237	未払金	122,526,258
売掛金	1,096,349,769	未払費用	278,744,917
未収入金	23,471,073	仮受金	100,000
棚卸材料	62,440,592	預り金	59,415,739
貯蔵品	1,463,063	リース債務	7,854,000
前払費用	27,383,372	賞与引当金	180,896,000
立替金	113,867	未払消費税等	128,821,900
貸倒引当金	-10,957,000	未払法人税等	1,546,300
固定資産	<b>213,299,014</b>	固定負債	<b>166,732,418</b>
有形固定資産	<b>14,309,798</b>	退職給付引当金	139,047,804
建物附属設備	9,151,000	役員退職引当金	21,438,000
償却累計額	-7,659,951	リース債務	6,246,614
工具器具備品	5,185,583		
償却累計額	-5,185,574	負債の部合計	<b>1,263,948,721</b>
リース資産	35,700,000		
償却累計額	-22,881,260		
無形固定資産	<b>2,435,200</b>		
電話加入権	2,435,200	純資産の部	
投資その他の資産	<b>196,554,016</b>	株主資本	<b>1,074,414,587</b>
保証金	15,931,711	資本金	30,000,000
保険掛金	2,470,326	資本剰余金	209,679,929
繰延税金資産	178,151,979	資本準備金	209,679,929
		利益剰余金	<b>834,734,658</b>
		その他利益剰余金	834,734,658
		繰越利益剰余金	834,734,658
		純資産の部合計	<b>1,074,414,587</b>
資産の部合計	<b>2,338,363,308</b>	負債及び純資産の部合計	<b>2,338,363,308</b>

## 重要な会計方針

1. たな卸資産の評価方法                      最終仕入原価法
  
2. 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産については定率法  
（但し、1998年4月1日以降取得分建物、  
2016年4月1日以降取得分建物付属設備・構築物、は定額法）  
無形固定資産については定額法  
所有権移転外ファイナンスリースについては、リース期間を耐用年数とし、  
残存価額を零とする定額法
3. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため一般債権について法人税法に規定する  
法定繰入率により、回収不能見込額を計上しております。
  
  - (2) 賞与引当金  
従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。
  
  - (3) 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産  
の見込額に基づき計上しております
  
  - (4) 役員退職引当金  
役員の退職慰労金の支払いに備えるため、当期末における内規に基づく要支  
給額を計上しております。
  
4. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の数 普通株式600株