

貸借対照表

平成 24 年 7 月 31 日 現在

株式会社ライフサポート

単位： 円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 823,018,426】	【流動負債】	【 690,988,578】
現金及び預金	386,855,638	買掛金	62,126,145
売掛金	395,907,311	一年以内返済長期借入	8,560,000
未収入金	13,112,294	未払金	10,950,686
商 品	2,260,188	未払費用	12,162,179
貯蔵品	998,338	前受金	525,787,609
前払費用	8,582,843	預り金	62,386,159
短期貸付金	24,574,329	未払法人税等	1,367,500
立替金	2,674,476	未払消費税	3,162,300
仮払金	7,000	賞与引当金	4,486,000
貸倒引当金	△11,953,991	【固定負債】	【 156,899,045】
【固定資産】	【 161,674,891】	長期借入金	48,584,000
(有形固定資産)	(5,746,154)	預り保証金	107,224,300
建 物	216,528	預り修繕準備金	1,090,745
建物付属設備	716,952	負債の部合計	847,887,623
車両運搬具	1,398,253	純 資 産 の 部	
工具器具備品	3,008,829	【株主資本】	【 136,805,694】
一括償却資産	405,592	【資本金】	【 50,000,000】
(無形固定資産)	(1,285,648)	【資本剰余金】	【 118,163,708】
ソフトウェア	1,285,648	その他資本剰余金	118,163,708
(投資その他の資産)	(154,643,089)	【利益剰余金】	【 △31,358,014】
車輛リサイクル預託金	39,620	利益準備金	1,350,000
出資金	1,770,000	(その他利益剰余金)	(△32,708,014)
長期前払費用	1,167,306	繰越利益剰余金	△32,708,014
長期貸付金	108,643,933	純資産の部合計	136,805,694
保証金	14,081,230	負債・純資産の部合計	984,693,317
差入保証金	28,941,000		
資産の部合計	984,693,317		

※ 当期純利益

32, 585, 096

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし、建物は定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

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。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転す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います。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

1, 000 株

3. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額

41, 835, 515 円