

第5期決算公告

2023年6月30日

香川県高松市昭和町一丁目7番23号
株式会社よんでんライフサポート
代表取締役社長 小島 照弘

貸借対照表

[2023年3月31日現在]

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	45,213	流動負債	48,092
現金及び預金	16,408	買掛金	953
売掛金	21,971	短期借入金	20,000
立替金	476	未払金	2,889
未収入金	6,357	未払費用	10,271
		未払法人税等	154
		前受金	7,750
		預り金	1,176
		賞与引当金	4,896
固定資産	14,030	固定負債	561
有形固定資産	2,738	退職給付引当金	561
工具器具備品	2,738		
無形固定資産	1,923	負債合計	48,654
ソフトウェア	1,923	(純資産の部)	
投資その他資産	9,368	株主資本	10,589
繰延税金資産	9,237	資本金	100,000
その他	131	利益剰余金	△ 89,410
		その他利益剰余金	△ 89,410
		繰越利益剰余金	△ 89,410
		純資産合計	10,589
資産合計	59,244	負債及び純資産合計	59,244

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

注記事項

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 …… 建物、建物付属設備及び構築物については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用している。

(2) 無形固定資産 …… 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

2. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金 …… 従業員への賞与の支給に充てるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(2) 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の見込額に基づき計上している。

3. 収益及び費用の計上基準

○介護サービス収入

役務の提供が完了したときに売上を計上している。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 控除対象外消費税等の会計処理方法

控除対象外消費税等のうち、固定資産等に係るものは投資その他の資産「その他」に計上し（5年間均等償却）、その他は当事業年度の期間費用として処理している。

(2) グループ通算制度の適用

当社は、当事業年度より四国電力㈱を親法人としたグループ通算制度を適用している。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日。以下「実務対応報告第42号」という。）に従っている。また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告42号適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしている。

II. 収益認識に関する注記

○収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりである。

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

・発行済株式の種類及び株式数に関する事項

当事業年度末における発行済株式の数	普通株式	2,000株
-------------------	------	--------