

貸借対照表

2016年3月31日現在

レジデンシャルパートナーズ株式会社

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	182,851	流 動 負 債	38,362
現 金 ・ 預 金	137,725	未 払 金	22,809
未 収 入 金	40,741	未 払 費 用	385
立 替 金	208	未 払 法 人 税	5,214
仮 払 金	995	未 払 住 民 税	1,248
前 払 費 用	29	未 払 事 業 税	1,544
繰 延 税 金 資 産	3,152	未 払 地 方 法 人 特 別 税	631
		未 払 消 費 税	3,863
		前 受 金	130
		預 り 金	101
		賞 与 引 当 金	2,436
固 定 資 産	5,956	固 定 負 債	13,449
投資その他の資産	5,956	保証債務引当金	13,449
長期未収入金	9,911		
繰延税金資産	5,956	負債合計	51,811
貸倒引当金	△9,911		
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	136,996
		資 本 金	10,000
		利 益 剰 余 金	126,996
		その他利益剰余金	126,996
		繰越利益剰余金	126,996
		(うち、当期純利益)	(29,010)
		純 資 産 合 計	136,996
資 産 合 計	188,807	負債及び純資産合計	188,807

個別注記表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

貸借対照表の作成に当たって採用した会計処理の原則及び手続きは、次のとおりであります。

1. 引当金の計上基準

(1)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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

役員及び従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3)保証債務引当金

保証債務の履行に備えるため、将来の発生見込額を計上しております。

2. 消費税等の会計処理方法

税抜き方式によっており、資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用としております。