

平成26年度決算報告書

第2期

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

一般社団法人 石内音楽療法研究所

貸借対照表
(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	808,895	流 動 負 債	378,882
現金及び預金	397,595	未 払 金	103,342
売 掛 金	413,300	未 払 費 用	194,540
貸 倒 引 当 金	△ 2,000	未 払 法 人 税 等	81,000
固 定 資 産	2,437,482	固 定 負 債	3,600,000
有 形 固 定 資 産	2,437,482	長 期 借 入 金	3,600,000
建 物	1,533,423	負債合計	3,978,882
建物附属設備	774,819	(純 資 産 の 部)	
一括償却資産	129,240	そ の 他	△ 732,505
		純資産合計	△ 732,505
資産合計	3,246,377	負債・純資産合計	3,246,377

損益計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

科目	金額	
(経常損益の部)		
経常収益		
受取会費		
受取会費	65,000	
事業収益		
介護予防事業収益	4,612,560	
財務収益		
受取利息	80	
雑収益		
雑収入	108,015	
貸倒引当金戻入	900	4,786,555
経常費用		
事業費用		
支払報酬	3,478,180	
交際費	111,862	
会議費	600	
旅費交通費	960	
通信費	43,408	
消耗品費	536,657	
事務用品費	26,633	
水道光熱費	42,735	
諸会費	4,890	
支払手数料	26,808	
地代家賃	540,000	
保険料	52,140	
租税公課	15	
支払報酬料	162,000	
減価償却費	217,698	
貸倒引当金繰入額	2,000	
雑費	21,600	5,268,186
経常利益		△ 481,631
税引前当期純利益		△ 481,631
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期純利益		△ 562,631

注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

① 計算書類及びその附属明細書の作成基準

一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成している。

② 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物は定額法)を採用しています。

③ 引当金の計上基準

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。

④ 収益および費用の計上基準

収益は実現主義により計上し、費用は発生主義により計上しています。

附属明細書

引当金の明細書

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	900	2,000	900	2,000