

平成28年度決算報告書

第4期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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29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	1,650,980	流 動 負 債	604,080
現 金 及 び 預 金	999,332	未 払 金	30,680
売 掛 金	638,580	未 払 費 用	492,400
貸 倒 引 当 金	△ 3,000	未 払 法 人 税 等	81,000
前 払 費 用	16,068	固 定 負 債	4,700,000
固 定 資 産	2,344,440	長 期 借 入 金	4,700,000
有 形 固 定 資 産	2,336,340		
建 物	1,354,151		
建 物 附 属 設 備	582,424		
車 両 運 搬 具	351,381	負債合計	5,304,080
一 括 償 却 資 産	48,384	(純 資 産 の 部)	
無 形 固 定 資 産	8,100	そ の 他	△ 1,308,660
リサイクル預託金	8,100	純資産合計	△ 1,308,660
資産合計	3,995,420	負債・純資産合計	3,995,420

損益計算書

(自平成28年4月1日 至平成29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	80,000	
事業収益		
介護予防事業収益	8,758,980	
財務収益		
受取利息	13	
雑収益		
雑収入	17	
貸倒引当金戻入	5,000	8,844,010
経常費用		
事業費用		
支払報酬	6,771,500	
広告宣伝費	23,068	
交際費	60,964	
旅費交通費	18,140	
通信費	94,870	
消耗品費	129,140	
修繕費	1,000	
水道光熱費	59,872	
諸会費	4,350	
支払手数料	26,190	
車両費	51,985	
地代家賃	720,000	
保険料	130,020	
租税公課	5,401	
減価償却費	643,365	
貸倒引当金繰入額	3,000	8,742,865
経常利益		101,145
税引前当期純利益		101,145
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期純利益		20,145

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。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 1,470,768円

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	5,000	3,000	5,000	3,000