

平成29年度決算報告書

第5期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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30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 | 1,333,692 | 流 動 負 債 | 654,734 |
| 現金及び預金 | 707,436 | 未 払 金 | 39,034 |
| 売 掛 金 | 628,020 | 未 払 費 用 | 534,700 |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 3,000 | 未 払 法 人 税 等 | 81,000 |
| 前 払 費 用 | 1,236 | 固 定 負 債 | 4,200,000 |
| 固 定 資 産 | 1,953,269 | 長 期 借 入 金 | 4,200,000 |
| 有 形 固 定 資 産 | 1,945,169 | | |
| 建 物 | 1,264,515 | 負債合計 | 4,854,734 |
| 建 物 附 属 設 備 | 504,963 | (純 資 産 の 部) | |
| 車 両 運 搬 具 | 175,691 | そ の 他 | △ 1,567,773 |
| 無 形 固 定 資 産 | 8,100 | 純資産合計 | △ 1,567,773 |
| リサイクル預託金 | 8,100 | | |
| 資産合計 | 3,286,961 | 負債・純資産合計 | 3,286,961 |

損益計算書

(自平成29年4月1日 至平成30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 | 7,687,940 | |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 8 | |
| 雑収益 | | |
| 雑収入 | 1 | |
| 貸倒引当金戻入 | 3,000 | 7,770,949 |
| 経常費用 | | |
| 事業費用 | | |
| 支払報酬 | 6,161,700 | |
| 広告宣伝費 | 10,000 | |
| 交際費 | 79,620 | |
| 旅費交通費 | 10,380 | |
| 通信費 | 96,876 | |
| 消耗品費 | 171,931 | |
| 修繕費 | 5,941 | |
| 水道光熱費 | 63,390 | |
| 諸会費 | 4,350 | |
| 支払手数料 | 26,417 | |
| 車両費 | 60,866 | |
| 地代家賃 | 720,000 | |
| 保険料 | 122,620 | |
| 租税公課 | 20,800 | |
| 減価償却費 | 391,171 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 3,000 | 7,949,062 |
| 経常利益 | | △ 178,113 |
| 税引前当期純利益 | | △ 178,113 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 81,000 |
| 当期純利益 | | △ 259,113 |

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 1,813,555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 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |