

# 平成30年度決算報告書

---

## 第6期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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31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	1,712,900	流動負債	655,842
現金及び預金	626,804	未払金	32,242
売掛金	1,083,240	未払費用	542,600
貸倒引当金	△ 6,000	未払法人税等	81,000
前払費用	8,856	固定負債	4,200,000
固定資産	1,620,783	長期借入金	4,200,000
有形固定資産	1,612,683		
建物	1,174,879		
建物附属設備	437,803	負債合計	4,855,842
車両運搬具	1	(純資産の部)	
無形固定資産	8,100	その他	△ 1,522,159
リサイクル預託金	8,100	純資産合計	△ 1,522,159
資産合計	3,333,683	負債・純資産合計	3,333,683

## 損益計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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	75,000	
事業収益		
介護予防事業収益	8,208,168	
財務収益		
受取利息	4	
雑収益		
貸倒引当金戻入	3,000	8,286,172
経常費用		
事業費用		
支払報酬	6,436,300	
広告宣伝費	20,000	
交際費	89,807	
旅費交通費	11,440	
通信費	91,852	
消耗品費	46,594	
修繕費	32,940	
水道光熱費	67,472	
諸会費	14,850	
支払手数料	25,920	
車両費	110,977	
地代家賃	721,200	
保険料	139,820	
租税公課	11,900	
減価償却費	332,486	
貸倒引当金繰入額	6,000	8,159,558
経常利益		126,614
税引前当期純利益		126,614
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期純利益		45,614

## 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      2,146,041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	6,000	3,000	6,000