

# 令和4年度決算報告書

---

第10期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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

(令和5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	2,244,216	流 動 負 債	982,946
現金及び預金	1,227,311	未 払 金	250,946
売 掛 金	960,300	未 払 費 用	651,000
貸 倒 引 当 金	△ 5,000	未 払 法 人 税 等	81,000
前 払 費 用	61,605	固 定 負 債	4,700,000
固 定 資 産	1,798,911	長 期 借 入 金	4,700,000
有 形 固 定 資 産	1,788,581		
建 物	816,335		
建 物 附 属 設 備	244,524		
車 両 運 搬 具	536,340	負債合計	5,682,946
工 具 器 具 備 品	191,382	( 純 資 産 の 部 )	
無 形 固 定 資 産	10,330	そ の 他	△ 1,639,819
リサイクル預託金	10,330	純資産合計	△ 1,639,819
資産合計	4,043,127	負債・純資産合計	4,043,127

損益計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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	40,000	
事業収益		
介護予防事業収益	5,330,200	
財務収益		
受取利息	14	
雑収益		
雑収入	1,000,001	
貸倒引当金戻入	1,000	6,371,215
経常費用		
事業費用		
支払報酬	3,827,500	
広告宣伝費	10,000	
交際費	8,525	
旅費交通費	3,150	
通信費	88,566	
消耗品費	216,236	
消耗備品費	65,780	
水道光熱費	85,388	
諸会費	14,375	
支払手数料	26,565	
車両費	134,485	
地代家賃	733,200	
保険料	129,550	
租税公課	10,802	
減価償却費	684,173	
貸倒引当金繰入額	5,000	
雑費	200,105	6,243,400
経常利益		127,815
税引前当期純利益		127,815
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期純利益		46,815

## 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 2,720,398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	1,000	5,000	1,000	5,000