

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月 31日

一般社団法人 誉

熊本県合志市豊岡2000番地2461

# 貸借対照表

(単位：円)

一般社団法人 誉

令和 6年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 9,946,781】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 9,282,131】</b>
現金及び預金	4,449,205	短期借入金	4,460,160
介護未収入金	5,123,247	1年内返済長期借入金	1,956,000
前払費用	349,149	1年内支払リース債務	899,676
未収入金	4,000	未払金	1,840,556
預託金	21,180	未払法人税等	81,000
<b>【固定資産】</b>	<b>【 6,945,931】</b>	預り金	44,739
(有形固定資産)	( 6,155,957)	<b>【固定負債】</b>	<b>【 11,506,827】</b>
建物	2,609,397	長期借入金	8,061,000
車両運搬具	804,687	長期未払金	1,850,600
リース資産	2,495,753	リース債務	1,595,227
一括償却資産	246,120	負債の部計	20,788,958
(投資その他の資産)	( 789,974)	純資産の部	
出資金	10,000	<b>【株主資本】</b>	<b>【 Δ3,425,456】</b>
長期前払費用	179,974	[利益剰余金]	[ Δ3,425,456]
敷金	600,000	(その他利益剰余金)	( Δ3,425,456)
<b>【繰延資産】</b>	<b>【 470,790】</b>	繰越利益剰余金	Δ3,425,456
創立費	29,862	純資産の部計	Δ3,425,456
開業費	440,928		
<b>資産の部計</b>	<b>17,363,502</b>	<b>負債・純資産の部計</b>	<b>17,363,502</b>

# 損益計算書

(単位：円)

自 令和 5年 4月 1日

一般社団法人 誉

至 令和 6年 3月31日

科 目	金 額	
<b>【売 上 高】</b>		
通所介護収入	28,412,527	
保険外収入	207,400	28,619,927
売上総利益		28,619,927
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		23,596,258
営業利益		5,023,669
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	34	
受取配当金	160	
雑収入	40,000	40,194
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息	142,909	
繰延資産償却費	252,445	395,354
経常利益		4,668,509
税引前当期純利益		4,668,509
法人税等		81,000
当期純利益		4,587,509

# 販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 5年 4月 1日

一般社団法人 誉

至 令和 6年 3月31日

科 目	金 額	
給 料 手 当	9,307,000	
賞 与	2,334,700	
雑 給	1,126,200	
法 定 福 利 費	1,829,772	
福 利 厚 生 費	44,246	
旅 費 交 通 費	343,457	
通 信 費	304,937	
交 際 費	21,483	
減 価 償 却 費	2,471,016	
賃 借 料	198,000	
保 險 料	780,370	
水 道 光 熱 費	227,689	
車 両 費	727,867	
消 耗 品 費	100,463	
租 税 公 課	77,080	
事 務 用 品 費	84,637	
諸 会 費	18,000	
報 酬 手 当	462,550	
食 材 費	152,289	
地 代 家 賃	2,760,000	
雑 費	224,502	
合 計		23,596,258

# 社員資本等変動計算書

一般社団法人 誉

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

社員資本		
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高		△8,012,965
当期変動額	当期純利益	4,587,509
当期末残高		△3,425,456
その他利益剰余金合計		
当期首残高		△8,012,965
当期変動額合計		4,587,509
当期末残高		△3,425,456
利益剰余金合計		
当期首残高		△8,012,965
当期変動額合計		4,587,509
当期末残高		△3,425,456
社員資本合計		
当期首残高		△8,012,965
当期変動額合計		4,587,509
当期末残高		△3,425,456
純資産合計		
当期首残高		△8,012,965
当期変動額合計		4,587,509
当期末残高		△3,425,456

# 個 別 注 記 表

自 令和 5年 4月 1日

一般社団法人 誉

至 令和 6年 3月31日

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 資産の評価基準及び評価方法

#### たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品……………最終仕入原価法による原価法

### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……………建物、建物附属設備及び構築物は定額法、それ  
以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……………定額法

リース資産……………リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

創立費……………5年で均等償却

開業費……………5年で均等償却

## 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 6,598,057 円

### 取締役等に対する金銭債権・金銭債務

金銭債務 4,460,160 円

## 3. その他の注記