

第 1 回

決 算 報 告 書

自 25 年 1 月 11 日

至 25 年 9 月 30 日

宮城県石巻市相野谷字今泉前29番3号

一般社団 りぶらす

理事長 橋本大吾

貸 借 対 照 表

平成 25 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,625,335	0	1,625,335
介護報酬未収金	1,443,239	0	1,443,239
前払費用	150,000	0	150,000
貯蔵品	29,404	0	29,404
流動資産合計	3,247,978	0	3,247,978
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	1,953,146	0	1,953,146
車両運搬具	83,334	0	83,334
什器備品	540,459	0	540,459
敷金	300,000	0	300,000
その他の固定資産合計	2,876,939	0	2,876,939
固定資産合計	2,876,939	0	2,876,939
資産合計	6,124,917	0	6,124,917
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,872,932	0	1,872,932
預り金	28,990	0	28,990
未払法人税等	47,900	0	47,900
流動負債合計	1,949,822	0	1,949,822
2. 固定負債			
長期借入金	5,816,000	0	5,816,000
役員借入金	3,962,753	0	3,962,753
固定負債合計	9,778,753	0	9,778,753
負債合計	11,728,575	0	11,728,575
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658
一般正味財産	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658
正味財産合計	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658
負債及び正味財産合計	6,124,917	0	6,124,917

正味財産増減計算書

平成25年1月11日から平成25年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	2,651,657	0	2,651,657
介護報酬事業	2,429,247	0	2,429,247
フィットネス事業	207,410	0	207,410
物販事業	15,000	0	15,000
受取補助金等	1,005,691	0	1,005,691
受取国庫助成金	1,005,691	0	1,005,691
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	605,717	0	605,717
受取寄付金	505,717	0	505,717
車両受贈益	100,000	0	100,000
雑収益	271	0	271
受取利息	271	0	271
経常収益計	4,263,336	0	4,263,336
(2) 経常費用			
事業費	6,168,855	0	6,168,855
給料手当	2,029,569	0	2,029,569
福利厚生費	34,005	0	34,005
法定福利費	673,102	0	673,102
役員報酬	2,700,000	0	2,700,000
什器備品費	276,074	0	276,074
消耗品費	258,705	0	258,705
修繕費	147,000	0	147,000
保険料	29,659	0	29,659
委託費	10,000	0	10,000
備品消耗品費	10,741	0	10,741
管理費	3,650,239	0	3,650,239
会議費	14,750	0	14,750
旅費交通費	145,570	0	145,570
通信運搬費	94,551	0	94,551
消耗品費	855,604	0	855,604
車両費	272,807	0	272,807
光熱水料費	69,583	0	69,583
保険料	91,170	0	91,170
租税公課	150,050	0	150,050
広告宣伝費	154,930	0	154,930
交際費	32,902	0	32,902
支払利息	72,726	0	72,726
地代家賃	1,050,000	0	1,050,000
支払手数料	197,404	0	197,404
新聞図書費	30,231	0	30,231
減価償却費	382,961	0	382,961
雑費	35,000	0	35,000
経常費用計	9,819,094	0	9,819,094
評価損益調整前経常増減額	△ 5,555,758	0	△ 5,555,758
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,555,758	0	△ 5,555,758
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,555,758	0	△ 5,555,758
法人税、住民税及び事業税	47,900	0	47,900
一般正味財産増減額	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	△ 5,603,658	0	△ 5,603,658

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、建物は定額法、それ以外の資産は定率法による。
- (2) 棚卸資産の評価方法
最終仕入原価法による。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,287,650	334,504	1,953,146
車両運搬具	100,000	16,666	83,334
器具備品	572,250	31,791	540,459
合 計	2,959,900	382,961	2,576,939

財 産 目 録

平成 25 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金		事務所／石巻市相野谷	小口現金用	113,223
普通預金		七十七銀行	運転資金として	1,296,355
普通預金		ゆうちょ銀行	運転資金として	215,757
介護報酬未収入金		宮城県健康保険団体連	平成25年8・9月請求分	1,293,831
介護報酬未収入金		明治安田システムテク	平成25年8・9月個人負担請求分	149,408
前払費用		(株)山大	前払家賃	150,000
貯蔵品		パハパアグティブ／24本	業務及び販売用として	5,880
貯蔵品		万歩計／10個	業務及び販売用として	16,200
貯蔵品		セラバンド	業務及び販売用として	7,324
流動資産合計				3,247,978
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
その他固定資産				
建物		内部造作／サッシ・床	業務用として	621,252
建物		内部造作／トイレ間仕	業務用として	1,331,894
車両運搬具		ステーションワゴン	業務用として	83,334
什器備品		エアコン	業務用として	540,459
敷金		(株)山大	事務所／石巻市相野谷字今泉前	300,000
固定資産合計				2,876,939
資産合計				6,124,917
(流動負債)				
未払費用		役員・従業員給与		1,687,428
未払費用		石巻年金事務所	9月分健康保険料厚生年金保険料	185,504
未払法人税等		宮城県・石巻市	当期確定納付分	47,900
預り金		役員・従業員	源泉所得税	28,990
流動負債合計				1,949,822
(固定負債)				
長期借入金		七十七銀行	設備資金	4,412,000
長期借入金		日本政策金融公庫	運転資金	1,404,000
役員借入金		役員	運転資金	3,962,753
固定負債合計				9,778,753
負債合計				11,728,575
正味財産				Δ 5,603,658

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				