

令和2年度財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、中小企業の会計に関する指針によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

(3) リースにより使用する固定資産に関する注記

リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引等に準じた会計処理

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	生活介護	グループホーム	短期入所	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1 入会金収入	0	0	0	0	0	0
2 会費収入	110,500	110,500	0	221,000	0	221,000
3 事業収入	52,262,778	15,182,395	0	67,445,173	0	67,445,173
4 その他収入	184,548	6,458,882	0	6,643,430	0	6,643,430
5 雑収入	446,185	211,550	0	657,735	0	657,735
6 補助金収入	2,427,000	652,000	0	3,079,000	0	3,079,000
経常収益計	55,431,011	22,615,327	0	78,046,338	0	78,046,338
II 経常費用						
役員報酬	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
給料手当	20,064,502	9,634,861	0	29,699,363	3,754,444	33,453,807
賞与	5,067,238	1,378,562	0	6,445,800	0	6,445,800
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	3,314,274	893,777	0	4,208,051	563,595	4,771,646
福利厚生費	868,569	289,965	0	1,158,534	0	1,158,534
会議費	0	0	0	0	5,348	5,348
旅費交通費	14,415	23,420	0	37,835	20,000	57,835
通信運搬費	347,247	121,123	120	468,490	47,175	515,665
消耗品費	1,225,302	320,094	0	1,545,396	78,751	1,624,147
修繕費	24,750	875,732	0	900,482	0	900,482
図書費	0	0	0	0	0	0
車両費	1,285,263	8,320	0	1,293,583	42,758	1,336,341
水熱光料費	392,736	1,421,719	0	1,814,455	28,434	1,842,889
賃借料	0	0	0	0	754,080	754,080
地代家賃	0	0	0	0	1,180,000	1,180,000
租税公課	437,602	2,250	0	439,852	209,075	648,927
委託費	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	1,164,500	1,164,500
代書費	0	0	0	0	0	0
保険料	817,160	176,980	0	994,140	0	994,140
研修費	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0
イベント経費	134,709	10,666	0	145,375	0	145,375
食料品費	0	2,666,400	0	2,666,400	0	2,666,400
日用品費	0	352,369	0	352,369	0	352,369
支払手数料	0	0	0	0	275,550	275,550
雑費	1,685,005	433,278	0	2,118,283	273,940	2,392,223
減価償却費	1,858,372	2,932,797	616,993	5,408,162	0	5,408,162
法人税等	1,913,500	0	0	1,913,500	0	1,913,500
経常費用計	39,450,644	21,542,313	617,113	61,610,070	9,597,650	71,207,720
当期経常増減額	15,980,367	1,073,014	-617,113	16,436,268	-9,597,650	6,838,618

3. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	取得	減少	当期償却費	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
建 物	96,614,471	423,390	0	4,356,772	97,037,861	8,493,591	88,544,270
車両運搬具	5,789,013	0	0	569,804	5,789,013	4,822,385	966,628
什器備品	1,052,968	0	0	30,336	1,052,968	1,022,811	30,157
建物付属設備	3,360,850	0	0	146,262	3,360,850	1,684,029	1,676,821
構 築 物	2,263,680	0	0	166,119	2,263,680	1,321,781	941,899
一括償却資産	114,059	302,550	0	138,869	416,609	176,888	239,721
少額減価償却資産	0	0	0	0	0	0	0

4. 役員及びその近親者との取引の内容

諫山輝子からの短期借入金 0円