

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物については定額法、車両運搬具・工具器具備品については定率法を採用しております。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式を採用しております。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	居宅・地域通所 介護事業部門	管理部門	合 計
I 経常収益			
通所介護報酬収益	42,504,856		42,504,856
訪問介護報酬収益	45,334,954		45,334,954
居宅介護支援介護料収益	14,846,570		14,846,570
食事収益	3,080,708		3,080,708
買い物支援サービス会費	15,000		15,000
利用者等利用料収益	18,901,185		18,901,185
受取利息	3,368		3,368
雑収入	2,306,176		2,306,176
経常収益計	126,992,817	0	126,992,817
II 経常費用			
(1) 人件費			
役員報酬	4,200,000		4,200,000
給料手当	68,275,676		68,275,676
法定福利費	10,337,928		10,337,928
福利厚生費	1,938,082		1,938,082
人件費計	84,751,686		84,751,686
(2) その他経費			
期首棚卸高	70,981		70,981
給食委託費	3,260,160		3,260,160
給食材料費	4,065,499		4,065,499
温泉施設使用料	1,000,870		1,000,870
期末棚卸高	-140,174		-140,174
水道光熱費	7,628,765		7,628,765
車輌費	3,853,544		3,853,544
事務用品費	928,204		928,204
消耗品費	1,895,464		1,895,464
賃借料	922,572		922,572
修繕費	102,690		102,690
租税公課	1,036,715		1,036,715
減価償却費	2,006,697		2,006,697
接待交際費	234,491		234,491
旅費交通費	34,596		34,596
通信費	723,949		723,949
支払手数料	2,831,268		2,831,268
諸会費	2,750		2,750
寄付金	26,400		26,400
図書教育費	200,270		200,270
研修費	259,400		259,400
地代家賃	5,885,760		5,885,760
雜費	525,558		525,558
支払利息	44,842		44,842
固定資産除却損	1		1
法人税等	1,137,600		1,137,600
その他経費計	38,538,872	0	38,538,872
経常費用計	123,290,558	0	123,290,558
当期経常増減額	3,702,259	0	3,702,259

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建 物	470,000	0	0	0	156,275	313,725
車 輛 運搬 具	13,264,484	0	1	-1	12,722,529	541,954
工具器具備品	525,000	0	0	0	317,128	207,872
一括償却資産	109,100	0	0	0	109,100	0
合 計	14,368,584	0	1	-1	13,305,032	1,063,551

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	3,000,000	0	0	3,000,000
長期借入金	3,567,000	0	2,084,000	1,483,000
合 計	6,567,000	0	2,084,000	4,483,000