

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

特定非営利活動法人 らいふステージ

佐賀県三養基郡基山町小倉千代279番地3

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 118,947,943】	【流動負債】	【 100,574,195】
現金及び預金	22,321,501	短期借入金	45,000,000
前払費用	360,806	未払金	6,038,525
立替金	4,860,550	未払費用	34,088,136
仮払金	380,272	預り金	1,371,234
未収入金	91,289,314	仮受金	200,000
預け金	235,500	法人税等充当金	13,556,300
貸倒引当金	△500,000	未払消費税	320,000
【固定資産】	【 525,236,891】	【固定負債】	【 388,828,000】
(有形固定資産)	(517,295,281)	銀行長期借入金	388,828,000
建物	232,086,074		
建物附属設備	13,223,411		
構築物	17,429,656		
機械装置	255,613		
車輛運搬具	21	負債の部合計	489,402,195
工具器具備品	7,310,525		
一括償却資産	245,667	純資産の部	
土地	246,744,314	【株主資本】	【 154,782,639】
(無形固定資産)	(170,644)	(利益剰余金)	(154,782,639)
施設利用権	170,644	繰越利益剰余金	154,782,639
(投資その他の資産)	(7,770,966)		
出資金	10,000		
敷金	267,600		
保険積立金	7,177,056		
保証金	80,000		
預託金	236,310	純資産の部合計	154,782,639
資産の部合計	644,184,834	負債及び純資産の部合計	644,184,834

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
利用者負担金収入	52,347,278	
国 保 連 収 入	496,441,088	
日中一時預り収入	2,334,757	
作 業 収 入	16,888,581	
内 部 作 業 収 入	3,426,300	571,438,004
【売 上 原 価】		
食 材 仕 入	27,635,573	
当 期 事 業 総 計	24,486,163	
合 計	(52,121,736)	52,121,736
売 上 総 利 益		(519,316,268)
【販売費及び一般管理費】		496,811,577
営 業 利 益		(22,504,691)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	236	
雑 収 入	23,132,406	23,132,642
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息 ・ 割 引 料	2,687,631	2,687,631
経 常 利 益		(42,949,702)
【特 別 損 失】		
貸 倒 引 当 金 繰 入 損	500,000	500,000
税 引 前 当 期 純 利 益		(42,449,702)
法 人 税 等 充 当 額		13,556,300
当 期 純 利 益		(28,893,402)

販売費及び一般管理費

科 目	金	額
		円
広 告 宣 伝 費	642,255	
給 料 手 当	311,114,690	
賞 与	23,270,000	
退 職 金	201,000	
法 定 福 利 費	48,030,181	
厚 生 費	1,792,530	
減 価 償 却 費	23,629,718	
修 繕 費	4,201,229	
消 耗 品 費	8,882,442	
水 道 光 熱 費	19,330,846	
旅 費 交 通 費	1,370,350	
手 数 料	1,354,770	
租 税 公 課	2,651,607	
交 際 接 待 費	277,766	
保 険 料	3,265,550	
通 信 費	1,757,264	
諸 会 費	270,200	
車 輜 費	10,416,230	
地 代 家 賃	6,811,879	
新 聞 図 書 費	198,909	
消 耗 器 具 備 品 費	3,441,050	
委 託 費	8,131,928	
研 修 費	972,367	
少 額 減 価 償 却 費	2,811,403	
イ ベ ン ト 費	25,008	
会 議 費	76,814	
リ ー ス 費	8,697,904	
レ ク レ ー シ ョ ン 費	2,494,454	
雑 費	691,233	
合 計		(496,811,577)

事業経費報告書

科 目	金	額
		円
【人 件 費】		
賃 金	12,125,945	12,125,945
【事 業 経 費】		
運 賃	14,677	
施 設 材 料 費	7,299,461	
施 設 消 耗 器 具 備 品 費	1,008,125	
レ ク レ ー シ ョ ン 費	611,655	
内 部 作 業 委 託 費	3,426,300	12,360,218
事 業 費 用		(24,486,163)
当 期 事 業 総 計		(24,486,163)

株主資本等変動計算書

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日 単位 円

	株主資本			純資産の部
	利益剰余金		株主資本	
	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	125,889,237	125,889,237	125,889,237	125,889,237
当期変動額				
当期純損益金	28,893,402	28,893,402	28,893,402	28,893,402
当期変動額合計	28,893,402	28,893,402	28,893,402	28,893,402
当期末残高	154,782,639	154,782,639	154,782,639	154,782,639

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係わる事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

- ① 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

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法による。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

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. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

- ① リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- ② 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。