

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

一般社団法人 はるか

北海道滝川市朝日町東4丁目5番11号

損益計算書

一般社団法人 はるか

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
障害福祉サービス収入	14,698,980	
自販機販売手数料	118,806	
グループホーム利用料収入	7,894,089	
そ の 他 収 入	269,145	
地域生活訓練センター	17,330,020	40,311,040
【売 上 原 価】		
当期商品仕入高	22,934	
食 材 料 費	1,978,147	
衛 生 費	59,694	2,060,775
売上総利益金額		38,250,265
【販売費及び一般管理費】		44,623,523
営業損失金額		△6,373,258
【営業外収益】		
受 取 利 息	18	
雑 収 入	1,588,642	1,588,660
経常損失金額		△4,784,598
税引前当期純損失金額		△4,784,598
法人税、住民税及び事業税		80,001
当期純損失金額		△4,864,599

販売費及び一般管理費

一般社団法人 はるか

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	1,200,000
給 与 手 当	18,918,080
賞 与	1,144,358
法 定 福 利 費	1,304,780
福 利 厚 生 費	158,860
外 注 除 雪 費	422,950
旅 費 交 通 費	1,049,560
通 信 費	169,807
交 際 費	10,088
寄 付 金	59,365
減 価 償 却 費	344,243
地 代 家 賃	6,660,000
リ ー ス 料	13,200
保 険 料	147,240
修 繕 費	950,530
水 道 光 熱 費	3,560,656
燃 料 費	668,494
消 耗 品 費	1,671,253
租 税 公 課	42,250
広 告 宣 伝 費	217,800
支 払 手 数 料	29,539
諸 会 費	132,375
新 聞 図 書 費	87,040
支 払 報 酬 料	589,600
管 理 諸 費	2,292,080
利 用 者 工 賃	2,765,925
雑 費	13,450
合 計	44,623,523

株主資本等変動計算書

一般社団法人 はるか

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					純資産合計
	資本金	利益剰余金		利益剰余金合計	株主資本合計	
		その他利益剰余金	繰越利益剰余金			
		繰越利益剰余金				
当期首残高	0	9,651,604		9,651,604	9,651,604	
当期変動額						
当期純損失		△4,864,599		△4,864,599	△4,864,599	
当期変動額合計	-	△4,864,599		△4,864,599	△4,864,599	
当期末残高	0	4,787,005		4,787,005	4,787,005	

個別注記表

一般社団法人 はるか

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義によっています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

・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。

表示方法の変更に関する注記

表示方法の変更

減価償却累計額

従来、減価償却累計額について直接法で表示しておりましたが、当事業年度より、間接法に変更して減価償却累計額を表示しています。