

第 6 期

# 決 算 報 告 書

平成30年 7月 1日から

令和 1年 6月30日まで

一般社団法人リベルタ学舎

(法人番号:6140005021344)

# 貸借対照表

商号 一般社団法人リベルタ学舎

代表者 湯川 佳奈

令和 1年 6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
I 流 動 資 産	( 8,021,495 )	I 流 動 負 債	( 2,157,426 )
現金及び預金	5,803,501	買掛金	1,115,179
前払掛金	1,395,144	未払法人税等	718,612
未収還付法人税等	822,841	未払消費税	72,000
	9	未払人費	171,900
		未払り	79,735
II 固 定 資 産	( 6,963,180 )	II 固 定 負 債	( 15,417,128 )
有形固定資産	( 3,037,819 )	長期借入金	13,207,000
建物	3,037,819	役員借入金	2,210,128
無形固定資産	( 1,860,461 )		
ソフトウェア	1,860,461	負債の部合計	17,574,554
		( 純 資 産 の 部 )	
		I 株 主 資 本	( -2,589,879 )
		1. 資 本 金	0
		2. 資 本 剰 余 金	( 0 )
		3. 利 益 剰 余 金	( △ 2,589,879 )
		(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	( -2,589,879 )
		繰越利益剰余金	△ 2,589,879
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	( 0 )
III 繰 延 資 産	( 0 )	III 新 株 予 約 権	( 0 )
		純 資 産 の 部 合 計	-2,589,879
資 産 の 部 合 計	14,984,675	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	14,984,675



T77513

# 損益計算書

平成30年 7月 1日から  
令和 1年 6月30日まで

商号 一般社団法人リベルタ学園

(単位：円)

科 目	金 額		
I 売上高	22,230,452	22,230,452	22,230,452
II 売上原価 卸高 制作費 計 高 益	2,350,000 8,635,262	0 10,985,262 10,985,262 0	10,985,262 11,245,190
III 販売費及び一般管理費 販売費 営業費 損失		13,403,272	13,403,272 2,158,082
IV 営業外収益 雑収入 利息		64 713,151	713,215
V 営業外費用 支払利息 費用		172,636	172,636
経常損失			1,617,503
VI 特別利益		0	0
VII 特別損失		0	0
税引前当期純損失			1,617,503
法人税、住民税及び事業税		72,000	72,000
当期純損失			1,689,503

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成30年 7月 1日から  
令和 1年 6月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額
広 告 宣 伝 費	25,667
役 員 報 酬	1,274,803
法 定 福 利 費	180,314
雑 減 価 却 給 費	508,190
地 代 家 賃 費	912,731
支 払 手 数 料	4,512,000
通 道 信 光 熱 費	114,277
水 道 光 熱 費	412,324
租 税 公 課	304,741
寄 付 金	32,215
接 待 交 際 費	10,000
消 耗 品 費	421,278
支 払 報 酬 料	313,917
旅 費 交 通 費	692,520
会 議 費	524,634
新 聞 図 書 費	395,837
コ ン サ ル テ ィ ン グ 費	102,863
雑 費	2,510,613
合 計	154,348
	13,403,272

# 株主資本等変動計算書

商号 一般社団法人リベルタ学舎

平成30年 7月 1日から  
令和 1年 6月30日まで

(単位：円)

## I 株主資本

### 1. 利益剰余金

#### (1) その他利益剰余金

##### 繰越利益剰余金

当期首残高		-900,376
当期変動額		
当期純損失	-1,689,503	-1,689,503
当期末残高		-2,589,879

#### その他利益剰余金合計

当期首残高		-900,376
当期変動額		
当期純損失	-1,689,503	-1,689,503
当期末残高		-2,589,879

#### 株主資本合計

当期首残高		-900,376
当期変動額		
当期純損失	-1,689,503	-1,689,503
当期末残高		-2,589,879

## II 評価・換算差額等

当期首残高		0
当期変動額		0
当期末残高		0

## III 新株予約権

当期首残高		0
当期変動額		0
当期末残高		0

## 純資産の部合計

当期首残高		-900,376
当期変動額		
当期純損失	-1,689,503	-1,689,503
当期末残高		-2,589,879

## 個別注記表

平成30年 7月 1日から  
令和 1年 6月30日まで

I. 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。

### II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

##### (2) 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

#### 2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

### III. 貸借対照表等に関する注記

#### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

447,581円

以上

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

### 預貯金等の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学園

①

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

金融機関名 支店名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
三井住友銀行 神戸公務部	普通預金	3052925	4,156,755	
みなと銀行 本山支店	〃	1781473	1,098,175	
ジャパンネット銀行 ビジネス営業	〃	1036272	278,607	
計			5,533,537	
現金			269,964	
計			269,964	
計			5,803,501	

△





承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

仮払金（前渡金）の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学舎

④

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
前 払 金	プルデンシャル 生命養老保険			822,841	
計				822,841	
敷 金	株式会社高砂商行	兵庫県神戸市中央区江戸町100		1,320,000	
敷金 計				1,320,000	
差入保証金	神戸市	神戸市中央区加納町6-5-1		744,900	
計				744,900	
計				2,887,741	

△

貸付金及び受取利息の内訳書

名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係	期 末 現 在 高	期 中 の 受 取 利 息 額		担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
				利 率		
			円	円	%	
計						

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学園

⑨

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)		
買 掛 金	コペルニクス デザイン	大阪府大阪市中央区北久宝寺町1-5-8 北久宝寺町ビル7D	818,800	
〃	株式会社 バックステージ		32,400	
〃	その他 フリーランス		263,979	
	計		1,115,179	
5	未 払 金	三井住友VISA カードビジネス	48,324	
	〃	合同会社 甲南キッチン	48,600	
	〃	佐々木 伸	14,669	
	〃	日本年金機構	29,899	社会保険
10	〃	高砂商行	287,680	
	〃	中道眞	108,000	
	〃	竹内しのぶ	108,000	
	〃	カシオ計算機 株式会社	73,440	
	計		718,612	
15				
20				
	計		1,833,791	

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・	・		円	・
・	・		・	・	

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学舎

⑩

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

△  
5  
10

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者との関係		
預り金	ライター源泉			69,018	
〃	報酬源泉			10,717	
△					
計				79,735	

源泉所得税預り金の内訳

支 払 年 月	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高	支 払 年 月	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高
年 月分		円	年 月分		円
△					
5					
			計		





承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

役員給与等の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学舎

⑭

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

役員給与等の内訳									
役職名 担当業務	氏名 住所	代表者との関係	常勤・非常勤の別	役員給与計	左の内訳				退職給与
					使用人職務分	使用人職務分以外			
						定期同額給与	事前確定届出給与	業績連動給与	
代表取締役 業務全般	湯川佳奈	本人	常・非 ①	円 1,274,803	円 円	円 1,274,803	円 円	円 円	円 円
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
計				1,274,803		1,274,803			

  

人件費の内訳		
区分	総額	総額のうち代表者及びその家族分
役員給与	円	円
従業員	給与手当	
	賃金手当	
計		

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

地代家賃等の内訳書

商号：一般社団法人リベルタ学舎

⑮

平成30年 7月 1日～令和 1年 6月30日

P- 1

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の区分	借地（借家）物件の用途 所在地	貸主の名称(氏名) 貸主の所在地(住所)	支払対象期間 支払賃借料	摘要
家賃	事務所 神戸市中央区江戸町100番	株式会社高砂商行 神戸市中央区江戸町100番	H30・8・1～R 1・7・31 3,168,000 <sup>円</sup>	
	社宅 神戸市灘区摩耶海岸通二丁目3-1-2901	独立行政法人都市再生機構 神奈川県横浜市中区本町6-50-1 横浜アイランドタワー	H30・8・1～R 1・7・31 1,344,000 <sup>円</sup>	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・ 円	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・ 円	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・ 円	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・ 円	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・ 円	
計			4,512,000	

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳				
支払先の名称(氏名) 支払先の所在地(住所)	支払年月日	支払金額	権利金等の内容	摘要
	・ ・	円		
	・ ・			
	・ ・			
計				

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支払先の名称(氏名) 支払先の所在地(住所)	契約期間	使 用 料 等		摘 要
			支払対象期間	支払金額	
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・	円	
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・		
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・		
計					

# 旧定額法・定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(平成30年 7月 1日 ~ 令和 1年 6月 30日)

商号：一般社団法人リベルタ学舎

## 【全登録資産】

印刷：令和 1年 8月 23日 (17:21)

種別	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	部門	名称 構造・細目	償却 方法	事業供用 年月日 処年月日	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額 【期中買入額】	償却基礎金額 【期中売却額】	耐用 年数 償却 率	償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
											普通償却限度額	特別償却限度額				
													合 計			
				【建物】												
	00000000001	0・100・0		コミュニケーション9 内装工事	定額法	H29. 8. 1	3,096,600	2,906,418	3,096,600	15年 12			207,472	397,654	2,698,946	
					1.00式											
	00000000003	0・100・0		前田豊製作所 量	定額法	H29. 8. 1	388,800	364,922	388,800	15年 12			26,049	49,927	338,873	
				建物	1.00											
				種類合計			3,485,400	3,271,340	3,485,400				233,521	447,581	3,037,819	
							【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】				【売却損】	【売却益】		
							3,485,400	0	0				0	0		
				【ソフトウエア】												
	00000000002	0・100・0		ソフトウエア	定額法	H25. 9. 1	650,000	10,400	650,000	5年 12			10,400	650,000	0	
					1.00											
	00000000004	0・100・0		WEB制作・広告	定額法	H26. 7. 1	339,300	67,860	339,300	5年 12			67,860	339,300	0	
					1.00											
	00000000006	0・100・0		ソフトウエア (DEMOくらし)	定額法	H29. 2. 1	650,366	466,096	650,366	5年 12			130,073	314,343	336,023	
					1.00											
	00000000007	0・100・0		ソフトウエア (白鶴酒造)	定額法	H29. 6. 1	628,766	492,534	628,766	5年 12			125,753	261,985	366,781	
					1.00											
	00000000005	0・100・0		ネクストページ 冊制作 神戸でなりわい	定額法	H29. 10. 1	1,293,624	1,099,581	1,293,624	5年 12			258,724	452,767	840,857	
					1.00											
	00000000008	0・100・0		DEMOくらし米 コベルクスタジオデザイン	定額法	H30. 3. 1	432,000	403,200	432,000	5年 12			86,400	115,200	316,800	
				ソフトウエア	1.00											
				種類合計			3,994,056	2,539,671	3,994,056				679,210	2,133,595	1,860,461	
							【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】				【売却損】	【売却益】		
							3,994,056	0	0				0	0		
				合計			7,479,456	5,811,011	7,479,456				912,731	2,581,176	4,898,280	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシート」の入力 で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC

17683087

税理士法人あすなろ

(TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)