

個別注記表

一般社団法人 栄樹庵

自 令和元年 5月 1日

至 令和 2年 4月30日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針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

資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、商品は最終仕入原価法を採用しています。

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) 無形固定資産

定額法を採用しています。

計算書類作成のための重要な事項

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。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額

223,707円

販売費及び一般管理費

一般社団法人 栄樹庵

自 令和元年 5月 1日

至 令和 2年 4月30日

単位：円

科 目	金 額	
給 与 手 当	1,680,000	
福 利 厚 生 費	114,898	
外 注 費	566,200	
旅 費 交 通 費	311,468	
通 信 費	122,398	
会 議 費	24,652	
減 価 償 却 費	1,203,531	
地 代 家 賃	200,000	
修 繕 費	955,835	
水 道 光 熱 費	26,087	
燃 料 費	20,957	
消 耗 品 費	423,772	
租 税 公 課	1,501	
事 務 用 品 費	169,075	
広 告 宣 伝 費	147,175	
支 払 手 数 料	1,268,346	
新 聞 図 書 費	13,260	
力 フ ェ 諸 経 費	324,426	
雑 費	23,570	
合 計		7,597,151

損益計算書

一般社団法人 栄樹庵

自 令和元年 5月 1日

至 令和 2年 4月30日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
売 上 高	482,200	
カフエ参加収入	855,900	
会 費 収 入	849,596	2,187,696
【売 上 原 価】		
仕 入 高	510,540	
* * 合 計 * *	510,540	
期 末 棚 卸 高	△182,499	328,041
		売上総利益金額
		1,859,655
【販売費及び一般管理費】		7,597,151
		営業損失金額
		△5,737,496
【営業外収益】		
受 取 利 息	10	
雑 収 入	5,638,000	5,638,010
		経常損失金額
		△99,486
		税引前当期純損失金額
		△99,486
		法人税、住民税及び事業税
		70,000
		当期純損失金額
		△169,486

貸借対照表

一般社団法人 栄樹庵

令和 2年 4月30日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 1,290,654】	【流 動 負 債】	【 3,472,328】
現金・預金	997,413	短期借入金	80,000
商 品	182,499	未 払 金	3,270,887
未 収 入 金	110,742	未 払 法 人 税 等	70,000
【固 定 資 産】	【 2,012,188】	預 り 金	51,441
(有形固定資産)	(2,012,188)	負 債 合 計	3,472,328
建物附属設備	1,593,418		
工具器具備品	418,770		
		純 資 産 の 部	
		【株 主 資 本】	【 △169,486】
		資 本 金	0
		(利 益 剰 余 金)	(△169,486)
		その他利益剰余金	△169,486
		繰越利益剰余金	△169,486
		純 資 産 合 計	△169,486
資 産 合 計	3,302,842	負 債 ・ 純 資 産 合 計	3,302,842

決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 令和 元 年 5 月 1 日
至 令和 2 年 4 月 30 日

一般社団法人 栄樹庵

平塚市立野町 2 8 番 2 7 号