

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度		増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,753,576		
未収金	3,717,521		
流動資産合計	6,471,097		6,471,097
2. 固定資産			
車両運搬具	1		
機械及び装置	352,183		
固定資産合計	352,184		352,184
3. 無形固定資産	0		0
4. 投資その他の資産	0		0
保険積立金	15000		
投資その他の資産合計	15000		15000
5. 繰延資産			
創立費	113,983		
開業費	438,354		
繰延資産合計	552,337		552,337
資産合計			7,390,618
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0		
未払金	1,462,715		
預り金	102,243		
未払い法人税等	72,000		
流動負債合計	1,636,958		
2. 固定負債			
長期借入金	7,892,000		
固定負債合計	7,892,000		
負債合計			9,528,958
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部	0		0
指定正味財産合計	0		0
2. 一般正味財産			-2,138,340
一般正味財産合計			-2,138,340
正味財産合計			-2,138,340
負債及び正味財産合計			7,390,618
負債及び正味財産合計			7,390,618

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	非収益事業	収益事業	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益		26,221,690	
雑収益		630,103	
経常収益計	0		26,851,793
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬 (常勤月給)		3,215,654	
給料手当		7,002,717	
賞与		1,042,000	
法定福利費		1,685,759	
支援活動費		87,223	
通信費		198,000	
減価償却費		245,236	
リース料		618,200	
広告宣伝費		0	
備品消耗品費		83,197	
事務用消耗品費			
光熱水料費		326,163	
地代家賃		1,620,000	
管理費		742,716	
租税公課		0	
車両費		808,797	
雑費		25,448	
事業費計	0	17,701,110	17,701,110
管理費			
役員報酬 (常勤月給)		2,510,000	
給料手当			0
法定福利費		289,714	
通信費		119,015	
減価償却費		0	
顧問料		253,000	
備品消耗品費		61,276	
事務用消耗品費		112,909	
光熱水料費		139,784	
地代家賃		180,000	

管理費		156,854	
リース料		241,560	
租税公課		50,600	
厚生費		188,598	
保険料		448,630	
修繕費		92,290	
支払手数料		10,076	
雑費		8,500	
管理費計	0	4,862,806	4,862,806
経常費用計	0		22,563,916
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
支払利息	0	75,350	
繰延資産等償却	0	184,113	
経常外費用計	0	259,463	259,463
税引前当期一般正味財産増減額			4,028,414
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期一般正味財産増減			3,956,414
一般正味財産期首残高			-6,094,754
一般正味財産期末残高			-2,138,340
Ⅲ 正味財産期末残高			3,956,414

# 令和5年度 財産目録

令和6年3月31日現在

一般社団法人 Libra

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
手元現金	304		
山形信用金庫上山支店 普通預金	2,753,272		
未収金 国保連	3,717,521		
流動資産計		6,471,097	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
機械及び装置(エアコン)	352,183		
有形固定資産計	352,184		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
保険積立金	15,000		
投資その他の資産計	15,000		
(4) 繰延資産			
創立費	113,983		
開業費	438,354		
繰延資産計	552,337		
固定資産合計		919,521	
資産合計			7,390,618
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 報酬及び給与	1,462,715		
預り金 源泉所得税	102,243		
未払い法人税等	72,000		
流動負債合計		1,636,958	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策公庫	7,892,000		
固定負債計		7,892,000	
負債合計			9,528,958
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	-6,094,754	0	-2,138,340
当期正味財産増加額		3,956,414	
正味財産			3,956,414
負債及び正味財産合計			7,390,618

## 財務諸表に関する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準

該当なし

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び機械装置については、定率法により減価償却をしている。

#### (4) 繰延資産の償却方法について

創立費及び開業費については、5年で償却する予定である。

#### (5) 消費税の取り扱いについて

税込方式による会計処理をしている。

### 2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末の残高

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具			
乗用車トヨタ ノア (中古車)	832,920	832,919	1
機械装置			
エアコン	760,000	407,817	352,183
合 計	1,592,920	1,240,736	352,184

### 3. 繰延資産の償却

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
創 立 費	189,972	75,989	113,983
開 業 費	730,589	292,235	438,354
合 計	920,561	368,224	552,337