

決 算 報 告 書

(第 1 期)

自 平成 29 年 3 月 1 日

至 平成 30 年 2 月 28 日

一般社団法人 こうしゆくゼロ推進協議会

春日市ちくし台5丁目17番地

貸 借 対 照 表

平成 30 年 2 月 28 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】	【 362,133】	【流動負債】	【 2,726,258】
現金及び預金	254,133	短期借入金	2,393,483
未収入金	108,000	未払金	261,775
【繰延資産】	【 1,322,131】	未払法人税等	71,000
開業費	1,322,131		
		負債の部合計	2,726,258
		純資産の部	
		【正味財産】	【 Δ1,041,994】
		(一般正味財産)	(Δ1,041,994)
		一般正味財産	Δ1,041,994
		純資産の部合計	Δ1,041,994
資産の部合計	1,684,264	負債及び純資産の部合計	1,684,264

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
協 賛 金 収 入	972,000	
講 演 料 収 入	652,716	1,624,716
【売 上 原 価】		
講 師 料	479,560	
合 計	(479,560)	479,560
売 上 総 利 益		(1,145,156)
【販売費及び一般管理費】		2,134,515
営 業 損 失		(989,359)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	5	
雑 収 入	18,360	18,365
経 常 損 失		(970,994)
税引前当期純損失		(970,994)
法人税、住民税及び事業税		71,000
当 期 純 損 失		(1,041,994)

自平成29年3月1日
至平成30年2月28日

販売費及び一般管理費

科 目	金 額	
		円
広告宣伝費	183,981	
業務委託費	821,751	
消耗品費	76,065	
旅費交通費	444,833	
租税公課	60,000	
通信費	87,889	
会議費	1,860	
雑費	458,136	
販売費及び一般管理費		(2,134,515)

個 別 注 記 表

自 平成 29 年 3 月 1 日
至 平成 30 年 2 月 28 日

- 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. 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
 - 最終仕入原価法
 2. 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
 - 定率法 ただし、建物及び平成28年4月以降取得建物付属設備、構築物は定額法
 - ② 無形固定資産
 - 定額法を採用しています。
 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 - 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。