

決算報告書

第4期

自 令和 4年 3月 1日

至 令和 5年 2月28日

株式会社 イザナ

鹿児島市城山2丁目7番7号

貸借対照表

[税込] (単位:円)
令和 5年 2月28日 現在

株式会社 イザナ

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	1,485,359
現金	86,474	未払費用	100,434
普通預金	2,478,528	預り金	283,013
定期預金	270,000	未払法人税等	186,200
現金・預金計	2,835,002	流動負債計	2,055,006
(売上債権)		【固定負債】	
保険未収入金	4,209,040	長期借入金	4,132,000
売上債権計	4,209,040	長期未払金	929,400
(その他流動資産)		固定負債計	5,061,400
前払費用	220,322	負債の部合計	7,116,406
立替金	8,460		
その他流動資産計	228,782	純資産の部	
流動資産合計	7,272,824	【株主資本】	
【固定資産】		資本金	1,000,000
(有形固定資産)		(利益剰余金)	
車両運搬具	1,814,210	[その他利益剰余金]	
器具及び備品	670,142	繰越利益剰余金	352,603
減価償却累計額	2,123,474	利益剰余金計	352,603
有形固定資産計	360,878	自己株式	400,000
(投資その他の資産)		株主資本計	952,603
出資金	5,000	純資産の部合計	952,603
敷金	89,000		
預託金	6,590		
長期前払費用	132,017		
投資その他の資産計	232,607		
固定資産合計	593,485		
【繰延資産】			
開業費	202,700		
繰延資産計	202,700		
資産の部合計	8,069,009	負債・純資産の部合計	8,069,009

損益計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 イザナ

自 令和 4年 3月 1日 至 令和 5年 2月28日

【売上高】		
介護報酬収入	24,559,450	
売上高 計		24,559,450
【売上原価】		
期首商品・製品棚卸高	0	
当期商品仕入高	0	
合 計	0	
期末商品・製品棚卸高	0	
売上原価 計		0
売上総利益		24,559,450
【販売費一般管理費】		
(人件費)		
人件費 計	12,159,056	
(その他経費)		
その他経費 計	3,533,154	
販売費・一般管理費計	19,772,210	
営業利益		4,787,240
【営業外収益】		
受取 利息	170	
受取配当金	40	
雑 収 入	40,000	
営業外収益 計	40,210	
【営業外費用】		
支払 利息	175,315	
営業外費用 計	175,315	
經常利益		4,652,135
【特別利益】		
特別利益 計	0	
【特別損失】		
特別損失 計	0	
税引前当期純利益(損失)		4,652,135
法人税、住民税及び事業税		186,200
当期純利益 (損失)		4,465,935

販売費及び一般管理費内訳書

[税込] (単位:円)

株式会社 イザナ

自 令和 4年 3月 1日 至 令和 5年 2月28日

役員 報酬	4,080,000
(人件費)	
給与 手当	9,243,200
賞 与	471,000
法定福利費	2,049,424
福利厚生費	395,432
人件費 計	<u>12,159,056</u>
(その他経費)	
通 信 費	298,072
水道光熱費	88,775
旅費交通費	466,682
接待交際費	27,590
事務用品費	32,918
消耗品 費	262,087
研修費	45,045
地代 家賃	812,400
車 両 費	102,170
保 險 料	118,760
租税 公課	24,813
諸 会 費	41,375
支払手数料	538,299
減価償却費	650,771
雑 費	23,397
その他経費 計	<u>3,533,154</u>
販売費・一般管理費計	<u><u>19,772,210</u></u>

株主資本等変動計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 イザナ

自 令和 4年 3月 1日 至 令和 5年 2月28日

【株主資本】		
資本金	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高	0
資本剰余金		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	0
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高	0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高	0
利益剰余金		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	0
その他利益剰余金		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	0
繰越利益剰余金	当期首残高	4,113,332
	当期変動額	4,465,935
	当期純利益	4,465,935
	当期末残高	352,603
利益剰余金 計	当期首残高	4,113,332
	当期変動額	4,465,935
	当期末残高	352,603
自己株式	当期首残高及び当期末残高	400,000
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高	0
株主資本 計	当期首残高	3,513,332
	当期変動額	4,465,935
	当期末残高	952,603
【評価・換算差額等】		
評価・換算差額等	当期首残高及び当期末残高	0
【新株予約権】		
新株予約権	当期首残高及び当期末残高	0
純資産 合計	当期首残高	3,513,332
	当期変動額	4,465,935
	当期末残高	952,603

注記表

株式会社 イザナ

令和 5年 2月28日 現在

【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

. 有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの 時価法

イ. 時価のないもの 移動平均法による原価法

. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額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。

無形固定資産：定額法を採用しています。

(3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上します。

賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上します。

退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上します。

(4). その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

. 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。

なお、未経過リース料総額は、0千円であります。

. 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。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

(1). 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式 当期首 100株

当期末 100株

自己株式

普通株式 当期首 0株

当期末 40株

(2). 配当に関する事項

令和 5年 4月 5日 定時株主総会

普通株式 配当金総額：該当なし。

【その他の注記】

有形固定資産の減価償却累計額	1,961,314円
繰延資産の減価償却累計額	162,160円

以上の通り報告致します。

令和5年4月5日
代表取締役社長 谷口 健二