

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 平成 30 年 3 月 1 日
至 平成 31 年 2 月 28 日

株式会社 JOYCORT SUPPORT

神奈川県川崎市高津区久本1-17-1-102

貸借対照表

株式会社 JOYCORT SUPPORT

平成31年 2月28日 現在

(資 産 の 部)

【流 動 資 産】

現 金 ・ 預 金	3,976,805
売 掛 金	847,042
立 替 金	49,441
短 期 貸 付 金	873,595
前 払 費 用	25,300
未 収 入 金	4,826,399
貸 倒 引 当 金	△38,600

流動資産合計

10,559,982

【固 定 資 産】

(有 形 固 定 資 産)

建 物	518,281
車 両 運 搬 具	1
工 具 器 具 備 品	1
土 地	22,679

有形固定資産合計

540,962

(無 形 固 定 資 産)

ソ フ ト ウ エ ア	16,142
-------------	--------

無形固定資産合計

16,142

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
敷 金	281,880
保 険 積 立 金	146,845
長 期 前 払 費 用	460,312

投資その他の資産合計

899,037

固定資産合計

1,456,141

資 産 合 計

12,016,123

(負 債 の 部)

【流 動 負 債】

1年以内返済長期借入金	804,000
未 払 費 用	2,128,659
未 払 法 人 税 等	307,800
預 り 金	35,868

流動負債合計

3,276,327

【固定負債】

長期借入金	6,191,000	
固定負債合計		6,191,000
負債合計		9,467,327

(純資産の部)

【株主資本】

資本金		5,000,000
(利益剰余金)		
その他利益剰余金	△2,451,204	
繰越利益剰余金	△2,451,204	
利益剰余金合計		△2,451,204
株主資本合計		2,548,796
純資産合計		2,548,796
負債・純資産合計		12,016,123

損益計算書

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成30年 3月 1日

至 平成31年 2月28日

【売上高】

受託代行等売上	2,362,679	
外部就労売上	3,990,947	
国保連給付金収入	24,355,029	30,708,655
売上総利益金額		30,708,655

【販売費及び一般管理費】

役員報酬	1,200,000	
雑給	8,108,597	
賞与	30,000	
役員賞与	300,000	
利用者給与手当	9,399,891	
法定福利費	1,421,902	
福利厚生費	61,525	
外注費	1,024,488	
旅費交通費	203,621	
通信費	265,660	
交際費	150,132	
会議費	178,151	
減価償却費	304,635	
地代家賃	1,966,032	
保険料	490,280	
修繕費	40,581	
水道光熱費	36,934	
消耗品費	200,101	
租税公課	33,500	
運賃	88,301	
事務用品費	100,199	
広告宣伝費	38,134	
支払手数料	984,555	
諸会費	22,000	
新聞図書費	53,008	
貸倒引当金繰入額	16,100	
車両費	102,337	
支払報酬	970,704	
雑費	371,280	28,162,648
営業利益金額		2,546,007

【営業外収益】

受取利息	32	
------	----	--

受 取 配 当 金	400	
雑 収 入	3,140,712	3,141,144
【営業外費用】		
支 払 利 息	157,879	
開 業 費 償 却	388,080	
創 立 費 償 却	128,397	
長期前払費用償却	23,333	697,689
経常利益金額		<u>4,989,462</u>
税引前当期純利益金額		<u>4,989,462</u>
法人税、住民税及び事業税		307,885
当期純利益金額		<u><u>4,681,577</u></u>

株主資本等変動計算書

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成30年 3月 1日

至 平成31年 2月28日

単位：円

株主資本			
資本金	当期首残高及び当期末残高		5,000,000
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金	当期首残高		△7,132,781
	当期変動額	当期純利益	4,681,577
	当期末残高		△2,451,204
利益剰余金合計	当期首残高		△7,132,781
	当期変動額		4,681,577
	当期末残高		△2,451,204
株主資本合計	当期首残高		△2,132,781
	当期変動額		4,681,577
	当期末残高		2,548,796
純資産合計	当期首残高		△2,132,781
	当期変動額		4,681,577
	当期末残高		2,548,796

個別注記表

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成30年 3月 1日

至 平成31年 2月28日

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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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、平成10年4月1日以降に取得した建物、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。

引当金の計上基準

- (1) 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基づく法定繰入率により計上しています。

収益及び費用の計上基準

(1) 収益及び費用の計上時

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

計算書類作成のための重要な事項

(1) 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

発行済株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	500株
当期増加株式数（発行済普通株式）	
当期減少株式数（発行済普通株式）	
当期末株式数（発行済普通株式）	500株

上記の通りご報告申し上げます。

平成31年4月25日

株式会社 JOYCORT SUPPORT

代表取締役 中島 大輔