

決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 平成 28 年 3 月 1 日
至 平成 29 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29年 2月28日 現在

(資 産 の 部)

【流 動 資 産】

現 金 ・ 預 金	1,951,249
売 掛 金	244,122
立 替 金	10,477
前 払 費 用	15,812
未 収 入 金	4,342,757
貸 倒 引 当 金	△27,400

流動資産合計

6,537,017

【固 定 資 産】

(有 形 固 定 資 産)

車 両 運 搬 具	402,888
工 具 器 具 備 品	21,549

有形固定資産合計

424,437

(無 形 固 定 資 産)

ソ フ ト ウ ェ ア	80,942
-------------	--------

無形固定資産合計

80,942

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
敷 金	216,000
保 険 積 立 金	40,165
長 期 前 払 費 用	139,342

投資その他の資産合計

405,507

固定資産合計

910,886

【繰 延 資 産】

創 立 費	246,917
開 業 費	646,800

繰延資産合計

893,717

資 産 合 計

8,341,620

(負 債 の 部)

【流 動 負 債】

1年以内返済長期借入金	504,000
未 払 金	216,000
未 払 費 用	1,588,181
未 払 法 人 税 等	70,000
預 り 金	2,468

流動負債合計		2,380,649
【固定負債】		
長期借入金	4,160,000	
役員借入金	1,609,200	
固定負債合計		5,769,200
負債合計		8,149,849
	(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	△4,808,229	
繰越利益剰余金	△4,808,229	
利益剰余金合計		△4,808,229
株主資本合計		191,771
純資産合計		191,771
負債・純資産合計		8,341,620

損益計算書

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成28年 3月 1日

至 平成29年 2月28日

【売上高】

代行売上	298,266	
外部就労売上	468,320	
国保連給付金収入	21,623,613	22,390,199
売上総利益金額		22,390,199

【販売費及び一般管理費】

役員報酬	720,000	
給与手当	2,695,233	
雑給	1,876,006	
利用者給与手当	12,210,090	
法定福利費	982,931	
福利厚生費	50,252	
旅費交通費	340,935	
通信費	136,280	
交際費	469,931	
会議費	66,437	
減価償却費	860,931	
地代家賃	1,425,600	
保険料	129,025	
水道光熱費	136,952	
消耗品費	179,774	
租税公課	24,400	
運賃	64,816	
事務用品費	56,884	
広告宣伝費	85,320	
支払手数料	354,162	
諸会費	11,000	
新聞図書費	30,616	
貸倒引当金繰入額	5,000	
車両費	38,906	
支払報酬	1,149,000	
雑費	69,032	24,169,513
営業損失金額		△1,779,314

【営業外収益】

受取利息	30	
受取配当金	400	
雑収入	1,049,834	1,050,264

【営業外費用】

支 払 利 息	135,219	
開 業 費 償 却	258,720	
創 立 費 償 却	118,520	512,459
経 常 損 失 金 額		<u>△1,241,509</u>
税引前当期純損失金額		<u>△1,241,509</u>
法人税、住民税及び事業税		70,084
当 期 純 損 失 金 額		<u><u>△1,311,593</u></u>

株主資本等変動計算書

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成28年 3月 1日

至 平成29年 2月28日

単位：円

株主資本

資本金

当期首残高

2,000,000

当期変動額

新株の発行

3,000,000

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

△3,496,636

当期変動額

当期純損失

△1,311,593

当期末残高

△4,808,229

利益剰余金合計

当期首残高

△3,496,636

当期変動額

△1,311,593

当期末残高

△4,808,229

株主資本合計

当期首残高

△1,496,636

当期変動額

1,688,407

当期末残高

191,771

純資産合計

当期首残高

△1,496,636

当期変動額

1,688,407

当期末残高

191,771

個別注記表

株式会社 JOYCORT SUPPORT

自 平成28年 3月 1日

至 平成29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（附属設備を除く）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）	200株
当期増加株式数（発行済普通株式）	300株
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29年4月22日

株式会社 JOYCORT SUPPORT

代表取締役 中島 大輔