

決算報告書

第 5 期

自 令和 5年 3月 1日

至 令和 6年 2月29日

株式会社 イザナ

鹿児島市小野 3丁目 6番 12号

貸借対照表

[税込] (単位:円)
令和 6年 2月29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	1,711,574
現金	16,963	未払費用	128,953
普通預金	509,253	預り金	305,871
定期預金	630,000	未払法人税等	217,500
現金・預金計	1,156,216	流動負債計	2,363,898
(売上債権)		【固定負債】	
保険未収入金	4,613,520	長期借入金	2,956,000
売上債権計	4,613,520	長期未払金	585,000
(その他流動資産)		固定負債計	3,541,000
前払費用	305,876	負債の部合計	5,904,898
立替金	44,500		
その他流動資産計	350,376	純資産の部	
流動資産合計	6,120,112	【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)	
構築物	1,296,000	[その他利益剰余金]	
車両運搬具	1,814,210	繰越利益剰余金	967,754
器具及び備品	1,042,079	利益剰余金計	967,754
減価償却累計額	2,753,922	株主資本計	1,967,754
有形固定資産計	1,398,367	純資産の部合計	1,967,754
(投資その他の資産)			
出資金	5,000		
敷金	100,000		
預託金	6,590		
長期前払費用	39,883		
投資その他の資産計	151,473		
固定資産合計	1,549,840		
【繰延資産】			
開業費	202,700		
繰延資産計	202,700		
資産の部合計	7,872,652	負債・純資産の部合計	7,872,652

損益計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 イザナ

自 令和 5年 3月 1日 至 令和 6年 2月29日

【売上高】		
介護報酬収入	26,696,370	
売上高 計		26,696,370
【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		26,696,370
【販売費一般管理費】		
(人件費)		
人件費 計	15,082,289	
(その他経費)		
その他経費 計	5,983,395	
販売費・一般管理費計	25,745,684	
営業利益		950,686
【営業外収益】		
受取 利息	14	
受取配当金	40	
雑 収 入	27,303	
営業外収益 計	27,357	
【営業外費用】		
支払 利息	138,492	
営業外費用 計	138,492	
経常利益		839,551
【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)		839,551
法人税、住民税及び事業税		224,400
当期純利益 (損失)		615,151

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 5年 3月 1日 至 令和 6年 2月29日

役員 報酬	4,680,000
(人件費)	
給与 手当	10,841,200
賞 与	1,161,000
法定福利費	2,466,552
福利厚生費	613,537
人件費 計	15,082,289
(その他経費)	
通 信 費	484,453
水道光熱費	153,641
旅費交通費	524,509
接待交際費	89,431
事務用品費	10,375
消耗品 費	1,026,689
研修費	122,664
修 繕 費	345,600
地代 家賃	946,200
車 両 費	53,050
保 険 料	277,450
租税 公課	56,514
諸 会 費	42,375
支払手数料	700,075
減価償却費	630,448
雑 費	519,921
その他経費 計	5,983,395
販売費・一般管理費計	25,745,684

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 5年 3月 1日 至 令和 6年 2月29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		352,603
	当期変動額	当期純利益	615,151
	当期末残高		967,754
利益剰余金 計	当期首残高		352,603
	当期変動額		615,151
	当期末残高		967,754
自己株式	当期首残高		400,000
	当期変動額	自己株式の処分	400,000
	当期末残高		0
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		952,603
	当期変動額		1,015,151
	当期末残高		1,967,754

【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		952,603
	当期変動額		1,015,151
	当期末残高		1,967,754

注記表

株式会社 イザナ

令和 6年 2月29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 0株

(2). 配当に関する事項

令和 6年 4月 2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	2,551,222円
繰延資産の減価償却累計額	202,700円

以上の通り報告致します。

令和6年4月2日
代表取締役社長 谷口 健二