

# 令和5年度事業報告書（令和5年4月～令和6年3月）

令和6年3月31日

株式会社 lien

代表取締役 阿部敬之

## 1. 事業活動方針

心身の発達や成長に障がいを持つ子どもとその家族を支援する。

## 2. 事業内容

### 放課後等デイサービス

営業時間	平日	14:00～18:30
	休日	10:00～18:00
	長期休暇	10:00～18:30
サービス提供時間	平日	14:00～17:30
	休日	10:00～16:00
	長期休暇	10:00～17:30

### ・りあん

利用定員 10名/日 常勤職員3名 非常勤職員7名

### ・リアン羽西店

利用定員 10名/日 常勤職員5名 非常勤職員5名

# 決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令和 5年 5月 1日  
至 令和 6年 4月30日

㈱L i e n

東京都羽村市栄町二丁目  
7番地27号E-106

# 貸借対照表

令和 6年 4月30日 現在

株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	8,517,033	<b>【流動負債】</b>	45,960,326
現金及び預金	3,484,136	短期借入金	14,853,802
売掛金	4,546,527	未払金	30,809,969
前払費用	506,370	未払法人税等	120,000
貸倒引当金	-20,000	預り金	176,555
<b>【固定資産】</b>	9,890,245	負債の部合計	45,960,326
<b>【有形固定資産】</b>	6,210,785	純 資 産 の 部	
建物	4,608,159	<b>【株主資本】</b>	-27,553,048
建物附属設備	1,041,655	資本金	6,000,000
構築物	1	利益剰余金	-33,553,048
車両運搬具	560,970	その他利益剰余金	-33,553,048
<b>【投資その他の資産】</b>	3,679,460	繰越利益剰余金	-33,553,048
敷金	600,000		
保証金	3,000,000	純資産の部合計	-27,553,048
リサイクル預託金	79,460		
<b>資産の部合計</b>	<b>18,407,278</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>18,407,278</b>

# 損 益 計 算 書

自 令和 5年 5月 1日  
至 令和 6年 4月30日

㈱Lien

(単位： 円)

## 【売上高】

売	上	高		52,324,269	
利	用	料	売 上	2,283,979	
処	遇	改	善 売 上	5,594,120	
売 上 高 合 計					60,202,368
売 上 総 利 益 金 額					60,202,368

## 【販売費及び一般管理費】

給	料	手	当	37,473,492	
退		職	金	135,800	
法	定	福	利 費	5,569,300	
福	利	厚	生 費	37,512	
広	告	宣	伝 費	398,794	
接	待	交	際 費	1,080	
会		議	費	131,568	
旅	費	交	通 費	2,672,216	
通		信	費	402,363	
消	耗	品	費	787,712	
修		繕	費	195,956	
水	道	光	熱 費	507,941	
諸		会	費	12,000	
支	払	手	数 料	327,490	
車		両	費	765,664	
地	代	家	賃	6,076,440	
リ	一	ス	料	237,600	
保		険	料	1,095,310	
租	税	公	課	461,500	
支	払	報	酬 料	1,303,500	
減	価	償	却 費	1,017,828	
貸	倒	引	当 金 繰 入 額	20,000	
雑			費	320	
児	童	諸	経 費	399,533	
業	務	委	託 料	660,000	
販売費及び一般管理費合計					60,690,919
営 業 損 失 金 額					488,551

## 【営業外収益】

受	取	利	息	49	
貸	倒	引	当 金 戻 入 額	20,000	
雑		収	入	626,809	
営 業 外 収 益 合 計					646,858

經常利益金額		158,307
【特別損失】		
固定資産売却損	2,731	
固定資産除却損	387,931	
特別損失合計		390,662
税引前当期純損失金額		232,355
法人税等		120,007
当期純損失金額		352,362

# 株主資本等変動計算書

自 令和 5年 5月 1日  
至 令和 6年 4月 30日

㈱Lien

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	6,000,000
	当期末残高	6,000,000
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	-33,200,686
	当期変動額 当期純利益金額	-352,362
	当期末残高	-33,553,048
利益剰余金合計	当期首残高	-33,200,686
	当期変動額	-352,362
	当期末残高	-33,553,048
株 主 資 本 合 計	当期首残高	-27,200,686
	当期変動額	-352,362
	当期末残高	-27,553,048
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	-27,200,686
	当期変動額	-352,362
	当期末残高	-27,553,048

個別注記表

自 令和5年5月 1日

至 令和6年4月30日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 「中小企業の会計に関する指針」の適用

この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しております。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。

ただし、建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により認識しています。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 120株

III. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、- 229,608.73円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、- 2,936.35円であります。

IV. その他の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 10,264,043円