

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2018年度活動計算書

2018年 4月 1日 ～ 2019年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかか事業	その他の事業	合 計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
入会金	1,000		1,000
正会員会費	155,000		155,000
賛助会員会費	30,000		30,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	500,000		500,000
3. 事業収益			
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	66,141,864		66,141,864
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	41,067,252		41,067,252
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	2,959,461		2,959,461
ヘルパー養成事業	174,000		174,000
障害者の福祉に関する調査研究・情報収集及び提供事業	0		0
4. その他収益			
受取利息	1,585		1,585
貸倒引当金戻入益	0		0
雑収入	8,680		8,680
<b>経常収益計</b>	<b>111,038,842</b>	<b>0</b>	<b>111,038,842</b>
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	83,292,315		83,292,315
退職給付費用	720,000		720,000
賞与引当金繰入額	121,469		121,469
法定福利費	9,747,466		9,747,466
福利厚生費	891,964		891,964
人件費計	<b>94,773,214</b>	<b>0</b>	<b>94,773,214</b>
(2) その他経費			
研修費	1,113,673		1,113,673
広告宣伝費	415,501		415,501
短期入所諸費	829,887		829,887
会議費	296,621		296,621
旅費交通費	4,638,539		4,638,539
通信費	879,222		879,222
消耗品費	450,152		450,152
水道光熱費	330,240		330,240
新聞図書費	166,443		166,443
諸会費	130,000		130,000
支払手数料	1,023,909		1,023,909
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	279,747		279,747
租税公課	600		600
支払報酬料	306,158		306,158
減価償却費	813,546		813,546
事務用品費	113,776		113,776
貸倒引当金繰入額	600		600
雑費	223,621		223,621
その他経費計	<b>14,772,235</b>	<b>0</b>	<b>14,772,235</b>
<b>事業費計</b>	<b>109,545,449</b>	<b>0</b>	<b>109,545,449</b>

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	18,203		18,203
人件費計	18,203	0	18,203
(2) その他経費			
会議費	32,958		32,958
旅費交通費	46,854		46,854
通信費	46,275		46,275
消耗品費	39,144		39,144
水道光熱費	36,693		36,693
支払報酬料	34,018		34,018
事務用品費	5,988		5,988
雑費	6,916		6,916
その他経費計	248,846	0	248,846
管理費計	267,049	0	267,049
経常費用計	109,812,498	0	109,812,498
税引前当期正味財産増減額	1,226,344	0	1,226,344
法人税、住民税及び事業税			141,540
当期正味財産増減額			1,084,804
前期繰越正味財産額			29,545,074
次期繰越正味財産額			30,629,878

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2018年度貸借対照表

2019年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかる事業	その他の事業	合 計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	22,929,457		22,929,457
未収入金	19,846,687		19,846,687
前払費用	283,440		283,440
短期貸付金	247,100		247,100
貸倒引当金	△ 9,000		△ 9,000
<b>流動資産合計</b>	<b>43,297,684</b>	<b>0</b>	<b>43,297,684</b>
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	636,005		636,005
器具備品	8		8
リース資産	2,523,312		2,523,312
<b>有形固定資産計</b>	<b>3,159,325</b>	<b>0</b>	<b>3,159,325</b>
(2) 投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	213,062		213,062
<b>投資その他の資産計</b>	<b>673,062</b>	<b>0</b>	<b>673,062</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>3,832,387</b>	<b>0</b>	<b>3,832,387</b>
<b>資産合計</b>	<b>47,130,071</b>	<b>0</b>	<b>47,130,071</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,668,131		2,668,131
未払費用	6,557,076		6,557,076
賞与引当金	846,469		846,469
預り金	2,041,505		2,041,505
未払法人税等	141,300		141,300
<b>流動負債合計</b>	<b>12,254,481</b>	<b>0</b>	<b>12,254,481</b>
2. 固定負債			
長期未払金	2,523,312		2,523,312
退職給付引当金	1,722,400		1,722,400
<b>固定負債合計</b>	<b>4,245,712</b>	<b>0</b>	<b>4,245,712</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,500,193</b>	<b>0</b>	<b>16,500,193</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	29,545,074	0	29,545,074
当期正味財産増減額	1,084,804	0	1,084,804
<b>正味財産合計</b>	<b>30,629,878</b>	<b>0</b>	<b>30,629,878</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>47,130,071</b>	<b>0</b>	<b>47,130,071</b>

## 2018年度財務諸表の注記

### 1. 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 法人税法の規定による定率法
- ② リース資産 法人税法の規定によるリース期間定額法

#### (2) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

前々期において、従業員の退職給付に備えるため、前々期末までの退職給付債務を計上したが、前期より、過去分を含め中小企業退職金共済事業本部へ掛金の納付を開始しております。

##### ② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

##### ③ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、地方公共団体等への債権を除く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しています。

#### (3) 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計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため、税込経理方式によっています。

### 2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)									
科 目	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(居宅介護事業)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(短期入所事業)	障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業(移動支援事業)	障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	ヘルパー養成事業	障害者の福祉に関する調査研究・情報収集及び提供事業	事業部門計	管理部門	合計
	<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費								186,000	186,000
2. 受取寄付金								500,000	500,000
3. 事業収益	60,318,687	5,823,177	41,067,252	2,959,461	174,000	0	110,342,577		110,342,577
4. その他の収益								10,265	10,265
経常収益計	60,318,687	5,823,177	41,067,252	2,959,461	174,000	0	110,342,577	696,265	111,038,842
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
給料手当等	46,064,309	4,447,057	31,362,330	2,260,088			84,133,784	0	84,133,784
法定福利費	5,336,861	515,222	3,633,537	261,846			9,747,466		9,747,466
福利厚生費	488,361	47,147	332,495	23,961			891,964	18,203	910,167
人件費計	51,889,531	5,009,426	35,328,362	2,545,895	0	0	94,773,214	18,203	94,791,417
(2) その他経費									
研修費	281,228	27,150	191,471	13,798	600,026		1,113,673		1,113,673
広告宣伝費	227,492	21,962	154,885	11,162			415,501		415,501
旅費交通費	2,539,659	245,179	1,729,096	124,605			4,638,539	46,854	4,685,393
通信費	456,049	44,027	310,496	22,375		46,275	879,222	46,275	925,497
消耗品・事務用品費	284,048	27,422	193,390	13,936		45,132	563,928	45,132	609,060
水道光熱費	180,811	17,455	123,103	8,871			330,240	36,693	366,933
地代家賃	1,511,135	145,885	1,028,838	74,142			2,760,000		2,760,000
減価償却費	445,427	43,002	303,263	21,854			813,546		813,546
その他の経費	1,288,739	954,302	877,423	63,230		73,892	3,257,586	73,892	3,331,478
その他経費計	7,214,588	1,526,384	4,911,965	353,973	600,026	165,299	14,772,235	248,846	15,021,081
事業費計	59,104,119	6,535,810	40,240,327	2,899,868	600,026	165,299	109,545,449	267,049	109,812,498

### 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)						
科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物附属設備	4,120,632			4,120,632	3,484,627	636,005
器具及び備品	2,097,428			2,097,428	2,097,420	8
リース資産	3,079,296			3,079,296	555,984	2,523,312
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	230,000	0
更新料	0	230,000		230,000	44,722	185,278
長期前払費用(家財保険)	38,240			38,240	38,240	0
長期前払費用(家財保険)	0	34,490		34,490	6,706	27,784
合 計	10,025,596	0	0	10,290,086	6,457,699	3,832,387

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2018年度財産目録

2019年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目 ・ 適 用	特定非営利活動 にかか事業	その他の事業	合 計
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	35,000		35,000
三井住友銀行/学芸大学駅前支店	7,285,066		7,285,066
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	596,174		596,174
城南信用金庫	15,012,701		15,012,701
未収金			
目黒区	13,839,227		13,839,227
大田区	4,889,218		4,889,218
利用者42名	1,118,242		1,118,242
前払費用			
東社協 損害保険	283,440		283,440
短期貸付金	247,100		247,100
貸倒引当金	△ 9,000		△ 9,000
<b>流動資産合計</b>	<b>43,297,684</b>	<b>0</b>	<b>43,297,684</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
建物付属設備(別紙明細表の通り)	636,005		636,005
器具及び備品(別紙明細表の通り)	8		8
リース資産(別紙明細表の通り)	2,523,312		2,523,312
(3)投資その他の資産			
事務所敷金	460,000		460,000
長期前払費用(借家更新料等)	213,062		213,062
<b>固定資産合計</b>	<b>3,832,387</b>	<b>0</b>	<b>3,832,387</b>
<b>資産合計</b>	<b>47,130,071</b>		<b>47,130,071</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
3月分交通費	353,571		353,571
3月分社会保険料	1,750,319		1,750,319
その他消耗品等	564,241		564,241
未払費用			
3月分給料	6,557,076		6,557,076
預り金			
社会保険料	2,040,209		2,040,209
振込手数料	1,296		1,296
賞与引当金	846,469		846,469
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	141,300		141,300
<b>流動負債合計</b>	<b>12,254,481</b>	<b>0</b>	<b>12,254,481</b>
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金			
シヤープファイナンス(リース資産)	2,523,312		2,523,312
退職給付引当金	1,722,400		1,722,400
<b>固定負債合計</b>	<b>4,245,712</b>	<b>0</b>	<b>4,245,712</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,500,193</b>	<b>0</b>	<b>16,500,193</b>
<b>正味財産</b>	<b>30,629,878</b>	<b>0</b>	<b>30,629,878</b>