

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2023年度活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかると事業	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	65,000		65,000
賛助会員会費	78,000		78,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	240,000		240,000
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	63,075,011		63,075,011
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	32,561,559		32,561,559
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	2,082,916		2,082,916
ヘルパー養成事業	144,000		144,000
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	107		107
雑収入	823,010		823,010
経常収益計	99,070,603	0	99,070,603
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	70,239,321		70,239,321
退職給付費用	460,000		460,000
法定福利費	8,362,747		8,362,747
福利厚生費	370,406		370,406
人件費計	79,432,474	0	79,432,474
(2) その他経費			
研修費	476,048		476,048
広告宣伝費	766,215		766,215
交際費	17,780		17,780
短期入所諸費	519,428		519,428
会議費	78,998		78,998
旅費交通費	4,828,262		4,828,262
通信費	1,046,164		1,046,164
消耗品費	698,843		698,843
修繕費	193,875		193,875
水道光熱費	288,377		288,377
新聞図書費	70,871		70,871
支払手数料	1,325,622		1,325,622
地代家賃	3,197,000		3,197,000
保険料	375,994		375,994
租税公課	21,165		21,165
支払報酬料	709,723		709,723
減価償却費	1,574,609		1,574,609
事務用品費	277,953		277,953
雑費	25,434		25,434
その他経費計	16,492,361	0	16,492,361
事業費計	95,924,835	0	95,924,835

<b>2. 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
福利厚生費	7,559		7,559
人件費計	<b>7,559</b>	<b>0</b>	<b>7,559</b>
<b>(2) その他経費</b>			
会議費	8,778		8,778
旅費交通費	24,263		24,263
通信費	21,350		21,350
消耗品費	21,614		21,614
水道光熱費	15,177		15,177
支払報酬料	14,001		14,001
事務用品費	8,597		8,597
雑費	257		257
その他経費計	<b>114,037</b>	<b>0</b>	<b>114,037</b>
<b>管理費計</b>	<b>121,596</b>	<b>0</b>	<b>121,596</b>
<b>経常費用計</b>	<b>96,046,431</b>	<b>0</b>	<b>96,046,431</b>
<b>III 特別利益</b>			
貸倒引当金戻入益	4,000		4,000
賞与引当金戻入益	223,750		223,750
<b>特別利益合計</b>	<b>227,750</b>	<b>0</b>	<b>227,750</b>
<b>IV 特別損失</b>			
固定資産除却損	112,253		112,253
事務所移転費	724,885		724,885
<b>特別損失合計</b>	<b>837,138</b>	<b>0</b>	<b>837,138</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>	<b>2,414,784</b>	<b>0</b>	<b>2,414,784</b>
法人税、住民税及び事業税			70,000
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>2,344,784</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>16,342,682</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>18,687,466</b>

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2023年度貸借対照表

2024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	11,083,319		11,083,319
未収入金	14,435,905		14,435,905
前払費用	292,860		292,860
短期貸付金	330,060		330,060
未収入金	223,990		223,990
立替金	68,889		68,889
貸倒引当金	△ 6,000		△ 6,000
流動資産合計	26,429,023	0	26,429,023
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
器具備品	1,245,456		1,245,456
リース資産	1,023,000		1,023,000
有形固定資産計	2,268,456	0	2,268,456
(2) 投資その他の資産			
敷金	1,098,889		1,098,889
投資その他の資産計	1,098,889	0	1,098,889
固定資産合計	3,367,345	0	3,367,345
資産合計	29,796,368	0	29,796,368
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,235,681		4,235,681
未払費用	5,129,797		5,129,797
賞与引当金	367,000		367,000
預り金	283,424		283,424
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	10,085,902	0	10,085,902
2. 固定負債			
長期未払金	1,023,000		1,023,000
固定負債合計	1,023,000	0	1,023,000
負債合計	11,108,902	0	11,108,902
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	16,342,682	0	16,342,682
当期正味財産増減額	2,344,784	0	2,344,784
正味財産合計	18,687,466	0	18,687,466
負債及び正味財産合計	29,796,368	0	29,796,368

## 2023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 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。

## ② 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								144,000	144,000
2. 受取寄付金								240,000	240,000
3. 事業収益	60,476,686	2,598,325	32,561,559	2,082,916	144,000	0	97,863,486		97,863,486
4. その他の収益	509,411	21,886	274,275	17,545	0	0	823,117		823,117
経常収益計	60,986,097	2,620,211	32,835,834	2,100,461	144,000	0	98,686,603	384,000	99,070,603
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
給料手当等	43,754,433	1,879,869	23,558,045	1,506,974			70,699,321	0	70,699,321
法定福利費	5,175,541	222,362	2,786,590	178,254			8,362,747		8,362,747
福利厚生費	229,237	9,849	123,425	7,895			370,406	7,559	377,965
人件費計	49,159,211	2,112,080	26,468,060	1,693,123	0	0	79,432,474	7,559	79,440,033
(2) その他経費									
研修費	122,163	5,249	65,775	4,208	278,653		476,048		476,048
広告宣伝費	474,196	20,373	255,314	16,332			766,215		766,215
旅費交通費	2,988,117	128,382	1,608,847	102,916			4,828,262	24,263	4,852,525
通信費	634,238	27,249	341,483	21,844		21,350	1,046,164	21,350	1,067,514
消耗品・事務用品費	585,823	25,169	315,416	20,177		30,211	976,796	30,211	1,007,007
水道光熱費	178,471	7,668	96,091	6,147			288,377	15,177	303,554
地代家賃	1,978,561	85,007	1,065,287	68,145			3,197,000		3,197,000
減価償却費	974,495	41,868	524,683	33,563			1,574,609		1,574,609
その他の経費	1,730,653	593,784	931,810	59,607		23,036	3,338,890	23,036	3,361,926
その他経費計	9,666,717	934,749	5,204,706	332,939	278,653	74,597	16,492,361	114,037	16,606,398
事業費計	58,825,928	3,046,829	31,672,766	2,026,062	278,653	74,597	95,924,835	121,596	96,046,431

## 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	0	0	0
器具及び備品	2,097,428	1,419,237	2,097,428	1,419,237	173,781	1,245,456
リース資産	2,376,000			2,376,000	1,353,000	1,023,000
投資その他の資産				0		
敷金(及川邸)	460,000		460,000	0	0	0
更新料(及川邸)	230,000		230,000	0	0	0
敷金(はちくりはうす)	0	920,000		920,000	0	920,000
敷金(償却対象)	0	230,000		230,000	51,111	178,889
長期前払費用(家財保険)	19,814		19,814	0	0	0
長期前払費用(保守契約消費税増税分)	1,536		1,536	0	0	0
合 計	9,305,410	1,419,237	6,908,060	4,945,237	1,577,892	3,367,345

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

## 2023年度財産目録

2024年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・適用	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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	0		0
三井住友銀行/学芸大学駅前支店	8,560,482		8,560,482
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	2,522,321		2,522,321
城南信用金庫	0		0
未収金			
目黒区	11,288,946		11,288,946
大田区	2,474,571		2,474,571
利用者32名	672,388		672,388
前払費用			
東社協 損害保険	292,860		292,860
短期貸付金	330,060		330,060
未収入金(労働保険令和6年度充当額)	223,990		223,990
立替金(休職者社会保険)	68,889		68,889
貸倒引当金	△ 6,000		△ 6,000
<b>流動資産合計</b>	<b>26,429,023</b>	<b>0</b>	<b>26,429,023</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)	0		0
器具及び備品(別紙明細表の通り)	1,245,456		1,245,456
リース資産(別紙明細表の通り)	1,023,000		1,023,000
(3)投資その他の資産			
事務所敷金	1,098,889		1,098,889
長期前払費用(借家更新料等)	0		0
<b>固定資産合計</b>	<b>3,367,345</b>	<b>0</b>	<b>3,367,345</b>
<b>資産合計</b>	<b>29,796,368</b>		<b>29,796,368</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
3月分交通費他	402,292		402,292
3月分社会保険料	924,157		924,157
宿泊手当一時金	2,744,221		2,744,221
その他消耗品等	165,011		165,011
未払費用			
3月分未払給料	5,129,797		5,129,797
預り金			
社会保険料預り金	283,424		283,424
住民税預り金	0		0
賞与引当金	367,000		367,000
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	70,000		70,000
<b>流動負債合計</b>	<b>10,085,902</b>	<b>0</b>	<b>10,085,902</b>
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金			
シャープファイナンス(リース資産)	1,023,000		1,023,000
退職給付引当金	0		0
<b>固定負債合計</b>	<b>1,023,000</b>	<b>0</b>	<b>1,023,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>11,108,902</b>	<b>0</b>	<b>11,108,902</b>
<b>正味財産</b>	<b>18,687,466</b>	<b>0</b>	<b>18,687,466</b>