

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

2022年度活動計算書

2022年 4月 1日 ~ 2023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
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金	0		0
正会員会費	135,000		135,000
賛助会員会費	75,000		75,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	2,200,000		2,200,000
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	67,511,799		67,511,799
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	36,156,060		36,156,060
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	1,905,678		1,905,678
ヘルパー養成事業	96,000		96,000
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	161		161
雑収入	2,800,491		2,800,491
経常収益計	110,880,189	0	110,880,189
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	80,537,715		80,537,715
宿泊手当一時金	9,640,554		9,640,554
退職給付費用	632,300		632,300
法定福利費	7,945,301		7,945,301
福利厚生費	323,658		323,658
人件費計	99,079,528	0	99,079,528
(2) その他経費			
研修費	733,653		733,653
広告宣伝費	425,686		425,686
交際費	5,940		5,940
短期入所諸費	624,829		624,829
会議費	93,148		93,148
旅費交通費	5,028,630		5,028,630
通信費	1,083,993		1,083,993
消耗品費	352,519		352,519
水道光熱費	462,209		462,209
新聞図書費	149,780		149,780
諸会費	120,000		120,000
支払手数料	997,661		997,661
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	294,667		294,667
租税公課	19,410		19,410
支払報酬料	866,686		866,686
減価償却費	597,173		597,173
事務用品費	107,945		107,945
貸倒引当金繰入	5,000		5,000
雑費	24,578		24,578
その他経費計	14,753,507	0	14,753,507
事業費計	113,833,035	0	113,833,035

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	6,605		6,605
人件費計	6,605	0	6,605
(2) その他経費			
会議費	10,350		10,350
旅費交通費	25,269		25,269
通信費	22,122		22,122
消耗品費	10,903		10,903
水道光熱費	24,326		24,326
支払報酬料	14,001		14,001
事務用品費	3,338		3,338
雑費	248		248
その他経費計	110,557	0	110,557
管理費計	117,162	0	117,162
経常費用計	113,950,197	0	113,950,197
Ⅲ 特別利益			
賞与引当金戻入益	50,750		50,750
特別利益合計	50,750	0	50,750
税引前当期正味財産増減額	△ 3,019,258	0	△ 3,019,258
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,089,258
前期繰越正味財産額			19,431,940
次期繰越正味財産額			16,342,682

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

2022年度貸借対照表

2023年 3月 31日現在

(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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,553,655		15,553,655
未収入金	19,275,635		19,275,635
前払費用	364,210		364,210
短期貸付金	150,060		150,060
立替金	28,814		28,814
貸倒引当金	△ 10,000		△ 10,000
流動資産合計	35,362,374	0	35,362,374
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	112,245		112,245
器具備品	8		8
リース資産	1,419,000		1,419,000
有形固定資産計	1,531,253	0	1,531,253
(2)投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	129,962		129,962
投資その他の資産計	589,962	0	589,962
固定資産合計	2,121,215	0	2,121,215
資産合計	37,483,589	0	37,483,589
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,253,180		11,253,180
未払費用	7,120,388		7,120,388
賞与引当金	590,750		590,750
預り金	687,589		687,589
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	19,721,907	0	19,721,907
2. 固定負債			
長期未払金	1,419,000		1,419,000
退職給付引当金	0		0
固定負債合計	1,419,000	0	1,419,000
負債合計	21,140,907	0	21,140,907
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	19,431,940	0	19,431,940
当期正味財産増減額	△ 3,089,258	0	△ 3,089,258
正味財産合計	16,342,682	0	16,342,682
負債及び正味財産合計	37,483,589	0	37,483,589

2022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上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							事業部門計	管理部門	合計
	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			
I 経常収益									
1. 受取会費							210,000		210,000
2. 受取寄付金							2,200,000		2,200,000
3. 事業収益	61,382,777	6,129,022	36,156,060	1,905,678	96,000	0	105,669,537		105,669,537
4. その他の収益	1,628,360	162,591	959,147	50,554	0	0	2,800,652		2,800,652
経常収益計	63,011,137	6,291,613	37,115,207	1,956,232	96,000	0	108,470,189	2,410,000	110,880,189
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当等	52,799,263	5,271,965	31,100,145	1,639,196			90,810,569	0	90,810,569
法定福利費	4,619,573	461,261	2,721,049	143,418			7,945,301		7,945,301
福利厚生費	188,182	18,790	110,844	5,842			323,658	6,605	330,263
人件費計	57,607,018	5,752,016	33,932,038	1,788,456	0	0	99,079,528	6,605	99,086,133
(2) その他経費									
研修費	362,283	36,174	213,394	11,247	110,555		733,653		733,653
広告宣伝費	247,503	24,713	145,786	7,684			425,686		425,686
旅費交通費	2,923,756	291,935	1,722,169	90,770			5,028,630	25,269	5,053,899
通信費	617,395	61,646	363,662	19,168			1,083,993	22,122	1,106,115
消耗品・事務用品費	259,444	25,905	152,819	8,055			460,464	14,241	474,705
水道光熱費	268,739	26,833	158,294	8,343			462,209	24,326	486,535
地代家賃	1,604,725	160,230	945,225	49,820			2,760,000		2,760,000
減価償却費	347,210	34,669	204,515	10,779			597,173		597,173
その他の経費	1,483,946	773,000	874,084	46,070			3,201,699	24,599	3,226,298
その他経費計	8,115,001	1,435,105	4,779,948	251,936	110,555	60,962	14,753,507	110,557	14,864,064
事業費計	65,722,019	7,187,121	38,711,986	2,040,392	110,555	60,962	113,833,035	117,162	113,950,197

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	4,008,387	112,245
器具及び備品	2,097,428			2,097,428	2,097,420	8
リース資産	2,376,000			2,376,000	957,000	1,419,000
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	121,388	108,612
長期前払費用(家財保険)	41,960			41,960	22,146	19,814
長期前払費用(保守契約消費税増税分)	8,704			8,704	7,168	1,536
合 計	9,334,724	0	0	9,334,724	7,213,509	2,121,215

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

2022年度財産目録

2023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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	5,000		5,000
三井住友銀行/学芸大学駅前支店	8,027,822		8,027,822
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	3,516,633		3,516,633
城南信用金庫	4,003,684		4,003,684
未収金			
目黒区	14,563,047		14,563,047
大田区	3,164,324		3,164,324
利用者32名	1,548,264		1,548,264
前払費用			
東社協 損害保険	364,210		364,210
短期貸付金	150,060		150,060
立替金(退職者社会保険)	28,814		28,814
貸倒引当金	△ 10,000		△ 10,000
流動資産合計	35,362,374	0	35,362,374
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備(別紙明細表の通り)	112,245		112,245
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)	1,419,000		1,419,000
(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)	129,962		129,962
固定資産合計	2,121,215	0	2,121,215
資産合計	37,483,589		37,483,589
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分交通費他	523,720		523,720
3月分社会保険料	930,107		930,107
宿泊手当一時金	9,640,554		9,640,554
その他消耗品等	158,799		158,799
未払費用			
未払給料	7,120,388		7,120,388
預り金			
源泉税預り金	292,989		292,989
住民税預り金	394,600		394,600
賞与引当金	590,750		590,750
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	70,000		70,000
流動負債合計	19,721,907	0	19,721,907
2. 固定負債			
長期未払金			
シャープファイナンス(リース資産)	1,419,000		1,419,000
退職給付引当金	0		0
固定負債合計	1,419,000	0	1,419,000
負債合計	21,140,907	0	21,140,907
正味財産	16,342,682	0	16,342,682