

# 計算書類

第VI期（令和3年8月1日～令和4年7月31日）

一般社団法人ハビリスジャパン

貸借対照表(令和4年7月31日現在) (単位:円)

科目		金額		
<b>I. 資産の部</b>				
1. 流動資産				
	現金	1,370,803		
	普通預金	8,184,072		
	流動資産合計		9,554,875	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産		2,261,370		
	有形固定資産計	2,261,370		
(2) 無形固定資産		416,667		
	無形固定資産計	416,667		
(3) 投資その他の資産				
	事務所保証金	131,800		
	投資その他の資産計	131,800		
	固定資産合計		2,809,837	
	資産合計			12,364,712
<b>II. 負債の部</b>				
1. 流動負債				
	預かり金	0		
	前受金	102,000		
	流動負債合計		102,000	
2. 固定負債		0		
	固定負債合計		0	
	負債合計			102,000
<b>III. 正味財産の部</b>				
	前期繰越正味財産		16,625,002	
	当期正味財産増減額		-4,362,290	
	正味財産合計			12,262,712
	負債及び正味財産合計			12,364,712



	保険料	0		
	賃料損料	1,034,818		
	租税公課	12,140		
	減価償却費	0		
	支払い手数料	17,780		
	雑費	16,927		
	その他経費計	1,221,291		
	管理費計		1,221,291	
	経常費用計			7,516,844
	当期経常増減額			-4,292,290
II. 経常外増減の部				
1. 経常外収益				
	経常外収益計			0
2. 経常外費用				
	経常外費用計			0
	当期経常外増減額			0
	税引前当期正味財産増減額			-4,292,290
	法人税、住民税及び事業税			70,000
	当期正味財産増減額			-4,362,290
III. 正味財産期末残高				
	正味財産期首残高			16,625,002
	正味財産期末残高			12,262,712

(注記)

### 1.重要な会計方針

計算書類の作成は、公益法人会計基準によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法によっています。

#### (2)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。

### 2.固定資産減価償却累計額

8,198,310 円です。

### 3.事業費の内訳

単位:(円)

科目	障害のある子どもたちの社会参加の支援事業	リハビリテーション・ハビリテーションの教育・啓蒙事業	小児用アクティビティ・日常生活用義肢等の開発・調査研究事業	小児用アクティビティ・日常生活用義肢等のレンタル事業	その他、当法人の目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
(1)人件費								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)その他経費								
謝金	1,077,800	166,000	0	0	0	1,243,800	0	1,243,800
消耗品費	510,641	212,396	0	44,877	0	767,914	23,026	790,940
旅費交通費	166,490	0	0	0	0	166,490	2,260	168,750
通信費	192,843	327,800	0	580	34,020	555,243	114,340	669,583
広告宣伝費	0	162,897	0	40,326	0	203,223	0	203,223
保険料	167,802	0	0	0	0	167,802	0	167,802
賃料損料	117,767	0	0	0	0	117,767	1,034,818	1,152,585
租税公課	0	0	0	0	0	0	12,140	12,140
減価償却費	1,172,750	262,497	1,150,837	0	0	2,586,084	0	2,586,084
支払手数料	0	0	0	0	0	0	17,780	17,780
業務委託費	0	460,000	0	0	0	460,000	0	460,000
雑費	24,920	1,430	0	880	0	27,230	16,927	44,157
その他経費計	3,431,013	1,593,020	1,150,837	86,663	34,020	6,295,553	1,221,291	7,516,844
事業費合計	3,431,013	1,593,020	1,150,837	86,663	34,020	6,295,553	1,221,291	7,516,844

### 4.使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は、12,262,712 円ですが、そのうち 5,844,053 円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が、制約されていない正味財産は 6,418,659 円です。

単位(円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
義肢活用により手足に障害のある児童の成長を支える 仕組みづくり事業	5,568,608	0	5,568,608	0	
バラスポーツ体験授業	0	1,250,000	374,660	875,340	令和5年4月までに使用予定 補助金総額は1,250,000円。
より多くの子どもと家族が義肢を含め適切な身体の使い方を学ぶ機会 提供を行う	4,986,113	0	17,400	4,968,713	
合計	10,554,721	1,250,000	5,960,668	5,844,053	

### 5.役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

単位(円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
受取寄付金	805,030	134,000
計	805,030	134,000

第VI期(令和3年8月1日～令和4年7月31日)計算書類の附属明細書

科目	期首	当期増	当期減	減価償却	期末帳簿価額
有形固定資産					
【 器具及び備品 】					
義肢パーツ	661,209	951,698	0	753,017	503,820
3Dプリンター	38,795	0	0	38,793	2
前腕義手一式	951,501	0	0	634,649	316,852
プロジェクター	28,347	0	0	28,346	1
ノート型パソコン	150,573	170,280	0	130,686	241,487
ピンチメーター	53,846	0	0	21,538	32,308
運動用義手ソケット	1	0	0	0	1
体験用義肢	0	1,266,672		709,652	777,625
カメラ	0	491,199		186,070	389,274
計	1,884,272	2,879,849	0	2,502,751	2,261,370
無形固定資産					
ホームページ作成料	0	500,000	0	83,333	416,667
計	0	500,000	0	83,333	416,667
無形固定資産	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
投資その他の資産					
事務所保証金	131,800	0	0	0	131,800
計	131,800	0	0	0	131,800
合計	2,016,072	3,379,849	0	2,586,084	2,809,837