

計算書類

第V期(令和2年8月1日～令和3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3年7月31日現在) (単位:円)

科目		金額		
I. 資産の部				
1. 流動資産				
	現金	53,564		
	普通預金	14,661,366		
	流動資産合計		14,714,930	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	有形固定資産計	1,884,272		
(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		
(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		2,016,072	
	資産合計			16,731,002
II. 負債の部				
1. 流動負債				
	預かり金	0		
	前受金	106,000		
	流動負債合計		106,000	
2. 固定負債				
	固定負債合計	0		
	負債合計			106,000
III. 正味財産の部				
	前期繰越正味財産		13,540,653	
	当期正味財産増減額		3,084,349	
	正味財産合計			16,625,002
	負債及び正味財産合計			16,731,002

損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和元年8月1日～令和2年7月31日) (単位:円)

科目		金額	
I. 経常増減の部			
1. 経常収益			
(1)受取会費			
	ハビリス会員受取会費	1,061,000	
	賛助会員受取会費	479,615	1,540,615
(2)受取寄付金			
	受取寄付金	766,000	766,000
(3)受取助成金			
	受取助成金	5,968,000	5,968,000
(4)事業収益			
	障害のある子どもたちの社会参加の支援事業	2,700	
	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	0	
	その他、当法人の目的を達成するために必要な事業	110,000	112,700
(5)その他収益			
	雑収入	0	
	受取利息	77	77
	経常収益計		8,387,392
2. 経常費用			
(1)事業費			
① 人件費			
	役員報酬	0	
	給与手当	0	
	臨時雇用賃金	0	
	人件費計	0	
② その他経費			
	謝金	158,000	
	消耗品費	67,535	
	旅費交通費	0	
	通信費	105,725	
	広告宣伝費	262,770	
	保険料	21,816	
	賃料損料	0	
	租税公課	0	
	減価償却費	2,680,032	
	支払い手数料	400,000	
	研修費	0	
	雑費	2,420	
	その他経費計	3,698,298	
	事業費計		3,698,298
(2)管理費			
① 人件費			
	役員報酬	0	
	給与手当	302,100	
	臨時雇用賃金	0	
	人件費計	302,100	
② その他経費			
	謝金	22,800	
	消耗品費	16,025	
	旅費交通費	10,630	
	通信費	96,155	
	広告宣伝費	0	

	保険料	0		
	賃料損料	985,459		
	租税公課	69,500		
	減価償却費	0		
	支払い手数料	0		
	研修費	11,600		
	雑費	20,476		
	その他経費計	1,232,645		
	管理費計		1,534,745	
	経常費用計			5,233,043
	当期経常増減額			3,154,349
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			3,154,349
	法人税、住民税及び事業税			70,000
	当期正味財産増減額			3,084,349
III. 正味財産期末残高				
	正味財産期首残高			13,540,653
	正味財産期末残高			16,625,002

(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

減価償却は定率法によっています。

(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.有形固定資産減価償却累計額

5,612,226 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	302,100	302,100
(2)その他経費								0
謝金	158,000	0	0	0	0	158,000	22,800	180,800
消耗品費	65,365	1,650	0	520	0	67,535	16,025	83,560
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	10,630	10,630
通信費	33,781	69,094	980	1,180	690	105,725	96,155	201,880
広告宣伝費	0	262,770	0	0	0	262,770	0	262,770
保険料	21,816	0	0	0	0	21,816	0	21,816
賃料損料	0	0	0	0	0	0	985,459	985,459
租税公課	0	0	0	0	0	0	69,500	69,500
減価償却費	74,237	38,793	1,150,515	1,416,487	0	2,680,032	0	2,680,032
支払手数料	0	400,000	0	0	0	400,000	0	400,000
研修費	0	0	0	0	0	0	11,600	11,600
雑費	660	880	0	880	0	2,420	20,476	22,896
その他経費計	353,859	773,187	1,151,495	1,419,067	690	3,698,298	1,534,745	5,233,043
事業費合計	353,859	773,187	1,151,495	1,419,067	690	3,698,298	1,534,745	5,233,043

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、16,625,002 円ですが、そのうち 10,554,721 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 6,070,281 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	0	5,768,000	199,392	5,568,608	令和4年3月までに使用予定補助金総額は5,768,000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	6,390,000	0	1,403,887	4,986,113	
合計	0	5,768,000	1,603,279	10,554,721	

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	766,000	132,000
計	766,000	132,000

第V期(令和2年8月1日～令和3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					
義肢パーツ	1,643,181	282,150	0	1,264,122	661,209
3Dプリンター	77,588	0	0	38,793	38,795
前腕義手一式	11,118	2,145,731	0	1,205,348	951,501
プロジェクター	56,693	0	0	28,346	28,347
ノート型パソコン	118,454	119,260	0	87,141	150,573
ピンチメーター	89,742	0	0	35,896	53,846
運動用義手ソケット	20,387	0	0	20,386	1
計	2,017,163	2,547,141	0	2,680,032	1,884,272
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	2,148,963	2,547,141	0	2,680,032	2,016,072