

# 計算書類

第8期(令和5年8月1日～令和6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6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         | 313,814    |            |
|                    | 普通預金       | 10,911,656 |            |
|                    | 流動資産合計     |            | 11,225,470 |
| 2. 固定資産            |            |            |            |
| (1) 有形固定資産         |            |            |            |
|                    | 有形固定資産計    | 640,271    |            |
| (2) 無形固定資産         |            |            |            |
|                    | 無形固定資産計    | 216,667    |            |
| (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     |            | 988,738    |
|                    | 資産合計       |            | 12,214,208 |
| <b>II. 負債の部</b>    |            |            |            |
| 1. 流動負債            |            |            |            |
|                    | 預かり金       | 0          |            |
|                    | 前受金        | 0          |            |
|                    | 流動負債合計     |            | 0          |
| 2. 固定負債            |            |            |            |
|                    | 固定負債合計     |            | 0          |
|                    | 負債合計       |            | 0          |
| <b>III. 正味財産の部</b> |            |            |            |
|                    | 前期繰越正味財産   | 13,813,764 |            |
|                    | 当期正味財産増減額  | -1,599,556 |            |
|                    | 正味財産合計     |            | 12,214,208 |
|                    | 負債及び正味財産合計 |            | 12,214,208 |

## 損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和5年8月1日～令和6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                    | 827,000   |           |
| コーポレート会員受取会費                  | 500,000   | 1,327,000 |
| (2) 受取寄付金                     |           |           |
| 受取寄付金                         | 2,240,484 | 2,240,484 |
| (3) 受取助成金                     |           |           |
| 受取助成金                         | 2,223,660 | 2,223,660 |
| (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          | 69,000    |           |
| リハビリテーション・ハビリテーションの教育・啓蒙事業    | 59,000    |           |
| 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         |           |
| 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    | 0         |           |
| その他、当法人の目的を達成するために必要な事業       | 0         |           |
|                               | 128,000   | 128,000   |
| (5) その他収益                     |           |           |
| 雑収入                           | 0         |           |
| 受取利息                          | 62        | 62        |
| 経常収益計                         |           | 5,919,206 |
| 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                            | 1,038,040 |           |
| 消耗品費                          | 1,410,562 |           |
| 旅費交通費                         | 806,686   |           |
| 通信費                           | 778,975   |           |
| 広告宣伝費                         | 200,500   |           |
| 保険料                           | 166,688   |           |
| 賃料損料                          | 285,686   |           |
| 租税公課                          | 0         |           |
| 減価償却費                         | 1,169,550 |           |
| 支払い手数料                        | 0         |           |
| 研修費                           | 77,000    |           |
| 新聞図書費                         | 11,550    |           |
| 業務委託費                         | 0         |           |
| 雑費                            | 31,389    |           |
| その他経費計                        | 5,976,626 |           |
| 事業費計                          |           | 5,976,626 |

|               |         |              |           |            |
|---------------|---------|--------------|-----------|------------|
|               | (2)管理費  |              |           |            |
|               | ① 人件費   |              |           |            |
|               |         | 役員報酬         | 0         |            |
|               |         | 給与手当         | 491,554   |            |
|               |         | 臨時雇用賃金       | 0         |            |
|               |         | 人件費計         | 491,554   |            |
|               | ② その他経費 |              |           |            |
|               |         | 謝金           | 20,000    |            |
|               |         | 消耗品費         | 28,323    |            |
|               |         | 旅費交通費        | 0         |            |
|               |         | 通信費          | 140,031   |            |
|               |         | 広告宣伝費        | 0         |            |
|               |         | 保険料          | 0         |            |
|               |         | 賃料損料         | 805,986   |            |
|               |         | 租税公課         | 15,550    |            |
|               |         | 減価償却費        | 0         |            |
|               |         | 支払い手数料       | 0         |            |
|               |         | 研修費          | 0         |            |
|               |         | 新聞図書費        | 0         |            |
|               |         | 業務委託費        | 0         |            |
|               |         | 雑費           | 10,492    |            |
|               |         | その他経費計       | 1,020,382 |            |
|               |         | 管理費計         |           | 1,511,936  |
|               |         | 経常費用計        |           | 7,488,562  |
|               |         | 当期経常増減額      |           | -1,569,356 |
| 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 |           | -1,569,356 |
|               |         | 法人税、住民税及び事業税 |           | 30,200     |
|               |         | 当期正味財産増減額    |           | -1,599,556 |
| III. 正味財産期末残高 |         | 正味財産期首残高     |           | 13,813,764 |
|               |         | 正味財産期末残高     |           | 12,214,208 |

(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

器具及び備品は定率法、繰延資産は均等法によっています。

(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

10,744,776 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         | 491,554   | 491,554   |
| (2)その他経費 |                      |                            |                               |                            |                         |           |           |           |
| 謝金       | 1,038,040            | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 1,038,040 | 20,000    | 1,058,040 |
| 消耗品費     | 254,985              | 0                          | 493,427                       | 661,650                    | 500                     | 1,410,562 | 28,323    | 1,438,885 |
| 旅費交通費    | 576,106              | 0                          | 230,580                       | 0                          | 0                       | 806,686   | 0         | 806,686   |
| 通信費      | 97,727               | 538,074                    | 0                             | 118,674                    | 24,500                  | 778,975   | 140,031   | 919,006   |
| 広告宣伝費    | 178,500              | 0                          | 0                             | 22,000                     | 0                       | 200,500   | 0         | 200,500   |
| 保険料      | 166,688              | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 166,688   | 0         | 166,688   |
| 賃料損料     | 285,686              | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 285,686   | 805,986   | 1,091,672 |
| 租税公課     | 0                    | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 0         | 15,550    | 15,550    |
| 減価償却費    | 609,709              | 141,550                    | 68,367                        | 349,924                    | 0                       | 1,169,550 | 0         | 1,169,550 |
| 支払い手数料   | 0                    | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 0         | 0         | 0         |
| 研修費      | 77,000               | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 77,000    | 0         | 77,000    |
| 新聞図書費    | 11,550               | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 11,550    | 0         | 11,550    |
| 業務委託費    | 0                    | 0                          | 0                             | 0                          | 0                       | 0         | 0         | 0         |
| 雑費       | 24,379               | 2,180                      | 1,760                         | 3,070                      | 0                       | 31,389    | 10,492    | 41,881    |
| その他経費計   | 3,320,370            | 681,804                    | 794,134                       | 1,155,318                  | 25,000                  | 5,976,626 | 1,020,382 | 6,997,008 |
| 事業費合計    | 3,320,370            | 681,804                    | 794,134                       | 1,155,318                  | 25,000                  | 5,976,626 | 1,511,936 | 7,488,562 |

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、12,214,208 円ですが、そのうち 5,528,577 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 6,685,631 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                            |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 義手を使う子どもたちの”縄跳びに挑戦したい”に応援を！プロジェクト         | 0         | 880,000   | 767,849   | 112,151   |                               |
| 手足に特徴のある子ども達のためのバラスポーツ教室                  | 2,137,345 | 0         | 2,137,345 | 0         | 令和6年4月までに使用予定補助金総額は2,900,000円 |
| 義肢パーツ購入費用として                              | 0         | 1,023,660 | 0         | 1,023,660 |                               |
| スライドリコーダーの製品化と障害のある児童への適応評価、有用性の実証と普及支援活動 | 0         | 1,200,000 | 724,447   | 475,553   | 公益財団法人三菱財団より令和7年9月まで570万円     |
| 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      | 3,917,213 | 0         | 0         | 3,917,213 |                               |
| 合計  | 6,054,558 | 3,103,660 | 3,629,641 | 5,528,577 |                               |

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 | 2,240,484    | 22,000       |
| 計     | 2,240,484    | 22,000       |

第8期(令和5年8月1日～令和6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      | 704,369   | 453,200 | 0   | 667,087   | 490,482 |
| 3Dプリンター    | 2         | 0       | 0   | 0         | 2       |
| 前腕義手一式     | 58,678    | 0       | 0   | 58,675    | 3       |
| プロジェクター    | 1         | 0       | 0   | 0         | 1       |
| ノート型パソコン   | 91,188    | 0       | 0   | 59,257    | 31,931  |
| ピンチメーター    | 19,385    | 0       | 0   | 9,692     | 9,693   |
| 運動用義手ソケット  | 1         | 0       | 0   | 0         | 1       |
| 体験用義肢      | 215,647   | 0       | 0   | 191,164   | 24,483  |
| カメラ        | 167,350   | 0       | 0   | 83,675    | 83,675  |
| 計          | 1,256,621 | 453,200 | 0   | 1,069,550 | 640,271 |
| 無形固定資産     |           |         |     |           |         |
| ホームページ作成料  | 316,667   | 0       | 0   | 100,000   | 216,667 |
| 計          | 316,667   | 0       | 0   | 100,000   | 216,667 |
| 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         | 1,705,088 | 453,200 | 0   | 1,169,550 | 988,738 |