

計算書類

第Ⅳ期（令和元年8月1日～令和2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2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	110,512		
	普通預金	11,389,715		
	流動資産合計		11,500,227	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	有形固定資産計	2,017,163		
(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		2,148,963	
	資産合計			13,649,190
II. 負債の部				
1. 流動負債				
	預かり金	2,537		
	前受金	106,000		
	流動負債合計		108,537	
2. 固定負債				
	固定負債合計	0		
	負債合計			108,537
III. 正味財産の部				
	前期繰越正味財産		6,339,573	
	当期正味財産増減額		7,201,080	
	正味財産合計			13,540,653
	負債及び正味財産合計			13,649,190

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			
	ハピリス会員受取会費	790,200	
	賛助会員受取会費	490,000	1,280,200
(2)受取寄付金			
	受取寄付金	1,685,169	1,685,169
(3)受取助成金			
	受取助成金	7,490,000	7,490,000
(4)事業収益			
① 障害のある子どもたちの社会参加の支援事業		16,000	
② リハビリテーション・ハビリテーションの教育・啓蒙事業		0	
③ その他、当法人の目的を達成するために必要な事業		0	16,000
(5)その他収益			
	雑収入	12,260	
	受取利息	40	12,300
	経常収益計		10,483,669
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	128,500	
	消耗品費	484,176	
	旅費交通費	134,930	
	通信費	834	
	広告宣伝費	53,120	
	保険料	0	
	賃料損料	55,000	
	租税公課	0	
	減価償却費	761,638	
	支払い手数料	423,000	
	雑費	2,416	
	その他経費計	2,043,614	
	事業費計		2,043,614
(2)管理費			
① 人件費			
	役員報酬	0	
	給与手当	82,800	
	臨時雇用賃金	0	
	人件費計	82,800	
② その他経費			
	謝金	24,340	
	消耗品費	68,899	
	旅費交通費	1,954	
	通信費	129,663	
	広告宣伝費	54,460	
	保険料	0	
	賃料損料	687,720	
	租税公課	60,950	
	減価償却費	0	
	支払い手数料	39,380	
	雑費	18,809	
	その他経費計	1,086,175	
	管理費計		1,168,975
	経常費用計		3,212,589
	当期経常増減額		7,271,080
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		7,271,080
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期正味財産増減額		7,201,080
III. 正味財産期末残高			
	正味財産期首残高		6,339,573
	正味財産期末残高		13,540,653

(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

2,932,194 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	82,800	82,800
(2)その他経費								
謝金	20,000	0	108,500	0	0	128,500	24,340	152,840
消耗品費	4,412	0	469,211	0	10,553	484,176	68,899	553,075
旅費交通費	0	0	134,930	0	0	134,930	1,954	136,884
通信費	0	0	834	0	0	834	129,663	130,497
広告宣伝費	0	0	32,400	0	20,720	53,120	54,460	107,580
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃料損料	0	0	55,000	0	0	55,000	687,720	742,720
租税公課	0	0	0	0	0	0	60,950	60,950
減価償却費	73,749	51,723	505,113	131,053	0	761,638	0	761,638
支払い手数料	0	0	423,000	0	0	423,000	39,380	462,380
雑費	0	0	2,416	0	0	2,416	18,809	21,225
その他経費計	98,161	51,723	1,731,404	131,053	31,273	2,043,614	1,086,175	3,129,789
事業費合計	98,161	51,723	1,731,404	131,053	31,273	2,043,614	1,168,975	3,212,589

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、13,540,653 円ですが、そのうち 7,104,340 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 6,436,313 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
上肢欠損小児の運動用義手のニーズと有効性に関する研究および総合的な普及支援事業	1,394,379	1,100,000	1,780,039	714,340	令和2年9月までに使用予定の義肢等の開発・調査研究事業、社会参加事業資金。補助金総額は5,300,000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	0	6,390,000	0	6,390,000	
合計	1,394,379	7,490,000	1,780,039	7,104,340	

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	1,685,169	147,000
計	1,685,169	147,000

第IV期(令和元年8月1日～令和2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	1,402,513	768,284	0	527,616	1,643,181
3Dプリンター	129,311	0	0	51,723	77,588
前腕義手一式	33,387	0	0	22,269	11,118
プロジェクター	94,488	0	0	37,795	56,693
ノート型パソコン	71,908	110,000	0	63,454	118,454
ピンチメーター	0	107,690	0	17,948	89,742
運動用義手ソケット	61,220	0	0	40,833	20,387
無形固定資産	0	0	0	0	0
投資その他の資産					
事務所保証金	0	131,800	0	0	131,800
合計	1,792,827	1,117,774	0	761,638	2,148,963