

計算書類

第Ⅲ期（平成30年8月1日～令和元年7月31日）

一般社団法人ハビリスジャパン

貸借対照表(令和元年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	1,411,471		
	普通預金	3,243,275		
	流動資産合計		4,654,746	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	有形固定資産計	1,792,827		
(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産				
	投資その他の資産計	0		
	固定資産合計		1,792,827	
	資産合計			6,447,573
II. 負債の部				
1. 流動負債				
	前受金	108,000		
	流動負債合計		108,000	
2. 固定負債				
	固定負債合計	0		
	負債合計			108,000
III. 正味財産の部				
	前期繰越正味財産		3,748,478	
	当期正味財産増減額		2,591,095	
	正味財産合計			6,339,573
	負債及び正味財産合計			6,447,573

損益計算書(正味財産増減計算書)

(平成30年8月1日～令和元年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			
(1) 受取会費	ハビリス会員受取会費	544,200	
	賛助会員受取会費	410,000	954,200
(2) 受取寄付金			
	受取寄付金	402,760	402,760
(3) 受取助成金			
	受取助成金	3,400,000	3,400,000
(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		29,400	
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		8,750	
③ その他、当法人の目的を達成するために必要な事業		0	38,150
(5) その他収益			
	受取利息	30	30
経常収益計			4,795,140
2. 経常費用			
(1) 事業費			
① 人件費			
(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			
(2) その他経費	謝金	219,400	
	消耗品費	380,056	
	旅費交通費	168,836	
	通信費	10,575	
	広告宣伝費	0	
	保険料	92,446	
	賃料損料	72,900	
	租税公課	0	
	減価償却費	785,798	
	業務委託費	0	
	雑費	17,943	
その他経費計		1,747,954	
事業費計			1,747,954
(2) 管理費			
① 人件費			
(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			
(2) その他経費	謝金	180,600	
	消耗品費	53,114	
	旅費交通費	7,680	
	通信費	67,885	
	広告宣伝費	3,460	
	保険料	0	
	賃料損料	0	
	租税公課	68,824	
	減価償却費	0	
	業務委託費	0	
	雑費	4,528	
その他経費計		386,091	
管理費計			386,091
経常費用計			2,134,045
当期経常増減額			2,661,095
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			2,661,095
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			2,591,095
III. 正味財産期末残高			
正味財産期首残高			3,748,478
正味財産期末残高			6,339,573

(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.過年度の減価償却費の訂正

第1期の償却不足額7,763円、第2期の償却過剰額194,789円を、当期の減価償却費に計上し訂正しました。

3.有形固定資産減価償却累計額

2,170,556 円です。

4.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	46,000	18,000	155,400	0	0	219,400	180,600	400,000
消耗品費	15,074	19,796	345,186	0	0	380,056	53,114	433,170
旅費交通費	0	0	168,836	0	0	168,836	7,680	176,516
通信費	0	5,400	5,175	0	0	10,575	67,885	78,460
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	3,460	3,460
保険料	92,446	0	0	0	0	92,446	0	92,446
賃料損料	8,100	0	64,800	0	0	72,900	0	72,900
租税公課	0	0	0	0	0	0	68,824	68,824
減価償却費	104,260	121,287	358,165	202,086	0	785,798	0	785,798
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	13,041	150	4,752	0	0	17,943	4,528	22,471
その他経費計	278,921	164,633	1,102,314	202,086	0	1,747,954	386,091	2,134,045
事業費合計	278,921	164,633	1,102,314	202,086	0	1,747,954	386,091	2,134,045

5.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、6,339,573 円ですが、そのうち 1,394,379 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 4,945,194 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	399,371	3,400,000	2,404,992	1,394,379	令和2年3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。
合計	399,371	3,400,000	2,404,992	1,394,379	補助金総額は5,300,000円。

6.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	402,760	154,000
計	402,760	154,000

第Ⅲ期(平成30年8月1日～令和元年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	18,240	0	0	4,405	13,835
3DプリンターM200セット	170,567	0	0	82,553	88,014
3DプリンターUP mini2	80,031	0	0	38,734	41,297
前腕義手一式	53,240	0	0	19,853	33,387
プロジェクター	134,685	0	0	40,197	94,488
Shroom Tumbler(9個)	160,858	0	0	72,815	88,043
ノート型パソコン	135,971	0	0	64,063	71,908
運動用義手ソケット	166,233	0	0	105,013	61,220
Hamo(5個)	0	465,000	0	180,923	284,077
TamTam(5個)	0	332,500	0	129,370	203,130
Hamo(5個)	0	502,200	0	27,913	474,287
TamTam(5個)	0	359,100	0	19,959	339,141
無形固定資産	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0
合計	919,825	1,658,800	0	785,798	1,792,827

(注) 過年度の減価償却費の過不足額については、それぞれの資産ごとに当期の減価償却に計上し訂正しました。