

# 計 算 書 類

第Ⅱ期（平成 29 年 8 月 1 日～平成 30 年 7 月 31 日）

一般社団法人ハビリスジャパン

貸借対照表(平成30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	144,546	
	普通預金	2,688,107	
	流動資産合計		2,832,653
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
	3Dプリンター	250,598	
	義肢パーツ(本体)	18,240	
	義肢パーツ(WAM)	380,331	
	プロジェクター	134,685	
	パソコン	135,971	
	有形固定資産計	919,825	
(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		919,825
	資産合計		3,752,478
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
	預かり金(次年度分会員費2名)	4,000	
	流動負債合計		4,000
2. 固定負債			
	固定負債合計	0	
	負債合計		4,000
<b>III. 正味財産の部</b>			
	前期繰越正味財産	6,366,586	
	当期正味財産増減額	-2,618,108	
	正味財産合計		3,748,478
	負債及び正味財産合計		3,752,478

# 損益計算書（正味財産増減計算書）

（平成 29 年 8 月 1 日～平成 30 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	526,000	
		賛助会員受取会費	600,000	1,126,000
	(2)受取寄付金			
		受取寄付金	414,680	414,680
	(3)受取助成金			
		受取助成金	800,000	800,000
	(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		33,661	
	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		17,000	
	③その他、当法人の目的を達成するために必要な事業		1,000	51,661
	(5)その他収益			
		受取利息	13	13
		経常収益計		2,392,354
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	696,902	
		消耗品費	988,682	
		旅費交通費	406,978	
		通信費	11,814	
		広告宣伝費	369,468	
		保険料	112,395	
		賃料損料	269,968	
		租税公課	0	
		減価償却費	1,286,722	
		業務委託費	669,870	
		雑費	7,560	
		その他経費計	4,820,359	
		事業費計		4,820,359
	(2)管理費			
	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	22,500	

		租税公課	0		
		消耗品費	6,775		
		旅費交通費	0		
		通信費	43,904		
		広告宣伝費	0		
		減価償却費	0		
		雑費	324		
		その他経費計	73,503		
		管理費計		73,503	
		経常費用計			4,893,862
		当期経常増減額			-2,501,508
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			-2,501,508
		法人税、住民税及び事業税			116,600
		当期正味財産増減額			-2,618,108
III. 正味財産期末残高					
		正味財産期首残高			6,366,586
		正味財産期末残高			3,748,478

## (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

義肢パーツ、3Dプリンター、プロジェクター、パーソナルコンピューターの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

1,384,758 円です。

### 3. 事業費の内訳

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	448,039	225,863	23,000	0	0	696,902	22,500	719,402
消耗品費	555,036	226,156	135,520	0	71,970	988,682	6,775	995,457
旅費交通費	171,120	0	235,858	0	0	406,978	0	406,978
通信費	1,380	9,144	1,290	0	0	11,814	43,904	55,718
広告宣伝費	0	0	0	0	369,468	369,468	0	369,468
保険料	107,650		4,745		0	112,395	0	112,395
賃料損料	99,200	170,768	0	0	0	269,968	0	269,968
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	208,098	114,174	0	964,450	0	1,286,722	0	1,286,722
業務委託費	399,870	0	0	0	270,000	669,870	0	669,870
雑費	3,456	1,728	216	1,296	864	7,560	324	7,884
その他経費計	1,993,849	747,833	400,629	965,746	712,302	4,820,359	73,503	4,893,862
事業費合計	1,993,849	747,833	400,629	965,746	712,302	4,820,359	73,503	4,893,862

### 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 3,748,478 円ですが、そのうち 399,371 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 3,349,107 円です。

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	0	800,000	400,629	399,371	平成32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	0	800,000	400,629	399,371	補助金総額は5,300,000円。

### 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	414,680	100,000
計	414,680	100,000

## 第Ⅱ期(平成29年8月1日～平成30年7月31日)計算書類の附属明細書

### 固定資産の増減内訳

	期首取得 価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却 累計額	当期減価 償却費	期末帳簿価額
<b>有形固定資産</b>							
3Dプリンター	384,848	0	0	384,848	134,250	114,174	250,598
義肢パーツ(本体)	187,180	0	0	187,180	168,940	90,980	18,240
義肢パーツ(WAM)	318,801	935,000	0	1,253,801	873,470	873,470	380,331
プロジェクター	0	248,650	0	248,650	113,965	113,965	134,685
PC	0	230,104	0	230,104	94,133	94,133	135,971
<b>無形固定資産</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>投資その他の資産</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>合計</b>	890,829	1,413,754	0	2,304,583	1,384,758	1,286,722	919,825