

計算書類

第Ⅶ期(令和4年8月1日～令和5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5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	1,390,841		
	普通預金	10,717,835		
	流動資産合計		12,108,676	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	有形固定資産計	1,256,621		
(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	316,667		
(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		1,705,088	
	資産合計			13,813,764
II. 負債の部				
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
III. 正味財産の部				
	前期繰越正味財産		12,262,712	
	当期正味財産増減額		1,551,052	
	正味財産合計			13,813,764
	負債及び正味財産合計			13,813,764

損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和4年8月1日～令和5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	927,000	
賛助会員受取会費	490,000	1,417,000
(2)受取寄付金		
受取寄付金	3,370,099	3,370,099
(3)受取助成金		
受取助成金	2,900,000	2,900,000
(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	38,500	
リハビリテーション・ハビリテーションの教育・啓蒙事業	205,351	
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	
	243,851	243,851
(5)その他収益		
雑収入	0	
受取利息	70	70
経常収益計		7,931,020
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	779,000	
消耗品費	299,594	
旅費交通費	322,779	
通信費	658,374	
広告宣伝費	113,326	
保険料	154,113	
賃料損料	432,755	
租税公課	0	
減価償却費	1,660,249	
支払い手数料	0	
業務委託費	0	
雑費	17,004	
その他経費計	4,437,194	
事業費計		4,437,194

	(2)管理費			
	① 人件費			
		役員報酬	0	
		給与手当	419,700	
		臨時雇用賃金	0	
		人件費計	419,700	
	② その他経費			
		謝金	0	
		消耗品費	17,303	
		旅費交通費	3,070	
		通信費	86,706	
		広告宣伝費	17,805	
		保険料	0	
		賃料損料	1,252,065	
		租税公課	0	
		減価償却費	0	
		支払い手数料	28,280	
		雑費	17,845	
		その他経費計	1,423,074	
		管理費計		1,842,774
		経常費用計		6,279,968
		当期経常増減額		1,651,052
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		1,651,052
		法人税、住民税及び事業税		100,000
		当期正味財産増減額		1,551,052
III. 正味財産期末残高				
		正味財産期首残高		12,262,712
		正味財産期末残高		13,813,764

(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

9,858,559 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	419,700	419,700
(2)その他経費								
謝金	759,000	20,000	0	0	0	779,000	0	779,000
消耗品費	257,963	3,524	4,407	4,271	29,429	299,594	17,303	316,897
旅費交通費	295,539	27,240	0	0	0	322,779	3,070	325,849
通信費	97,302	524,634	0	0	36,438	658,374	86,706	745,080
広告宣伝費	30,000	53,743	0	0	29,583	113,326	17,805	131,131
保険料	136,708	0	0	17,405	0	154,113	0	154,113
賃料損料	391,992	40,763	0	0	0	432,755	1,252,065	1,684,820
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	967,379	183,100	478,894	30,876	0	1,660,249	0	1,660,249
支払手数料	0	0	0	0	0	0	28,280	28,280
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	15,464	770	0	605	165	17,004	17,845	34,849
その他経費計	2,951,347	853,774	483,301	53,157	95,615	4,437,194	1,423,074	5,860,268
事業費合計	2,951,347	853,774	483,301	53,157	95,615	4,437,194	1,842,774	6,279,968

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、13,813,764 円ですが、そのうち 6,054,558 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 7,759,206 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
バラスポーツ体験授業	875,340	0	875,340	0	令和5年4月終了 補助金総額は1,250,000円
手足に特徴のある子ども達のためのバラスポーツ教室	0	2,900,000	762,655	2,137,345	令和6年4月までに使用予定 補助金総額は2,900,000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	4,968,713	0	1,051,500	3,917,213	
合計	5,844,053	2,900,000	2,689,495	6,054,558	

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	3,370,099	146,000
計	3,370,099	146,000

第Ⅶ期(令和4年8月1日～令和5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	503,820	555,500	0	578,054	481,266
3Dプリンター	2	0	0	0	2
前腕義手一式	316,852	0	0	258,174	58,678
プロジェクター	1	0	0	0	1
ノート型パソコン	241,487	0	0	111,809	129,678
ピンチメーター	32,308	0	0	12,923	19,385
運動用義手ソケット	1	0	0	0	1
体験用義肢	777,625	0	0	431,939	345,686
カメラ	389,274	0	0	167,350	221,924
計	2,261,370	555,500	0	1,560,249	1,256,621
無形固定資産					
ホームページ作成料	416,667	0	0	100,000	316,667
計	416,667	0	0	100,000	316,667
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	2,809,837	555,500	0	1,660,249	1,705,088