

## 活動計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費	295,000		
賛助会員受取会費	102,000	397,000	
2.受取寄付金			
受 取 寄 付 金	1,435,210	1,435,210	
3.受取助成金等			
受 取 助 成 金	406,311		
受 取 補 助 金	615,100	1,021,411	
4.事業収益			
(1)障害児教育の強化増進事業			
(2)理解促進人権擁護推進事業			
(3)障害福祉人材養成事業			
(4)障害福祉に関する相談事業			
(5)障害児者と市民の交流事業			
(6)障害児文化スポーツ推進事	47,000		
文化スポーツ推進事業収益	47,000		
(7)一時預等地域生活支援事業			
(8)障害児者福祉サービス事業	287,022,571		
クッキー販売事業収益	4,073,835		
アルミ缶回収事業収益	466,026		
委託作業事業収益	1,181,204		
配食サービス事業収益	11,291,799		
カフェ販売事業収益	1,761,689		
利用料 収 益	12,039,783		
利用者負担金収益	869,720		
利用者家賃収益	13,602,250		
介護給付費収益	169,114,757		
訓練等給付費収益	71,025,000		
委託事業 収益	1,596,508		
(9)福祉有償運送事業	873,050		
福祉有償運送事業収益	873,050	287,942,621	
5.その他収益			
受 取 利 息	2,397		
経理区分間繰入金収益	59,184,650		
〈本部会計繰入金収益〉	30,784,650		
〈はあと繰入金収益〉	9,500,000		
〈ほっと会計繰入金収益〉	9,500,000		
〈すい一つ繰入金収益〉	3,700,000		
〈つくし繰入金収益〉	600,000		
〈OHANA繰入金収益〉	4,500,000		
〈じゃんぶ繰入金収益〉	600,000		
雑 収 益	5,450,421		
〈雑収益〉	4,621,621		
〈職員給食負担金収益〉	828,800	64,637,468	
経常収益計			355,433,710
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給 料 手 当	125,477,786		
臨 時 雇 賃 金	10,647,430		
法 定 福 利 費	18,579,334		
退 職 給 付 費 用	3,064,562		
福 利 厚 生 費	1,442,713		
就 労 支 援 事 業 指 導 員 等 給 与	1,223,345		
人 件 費 計	160,435,170		

## 活動計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
(2)その他経費		
業務委託費	2,907,915	
諸謝金	49,595	
印刷製本費	698,410	
会議費	3,120	
旅費交通費	416,377	
車両費	1,823,813	
通信運搬費	1,982,109	
消耗品費	4,450,807	
修繕費	1,177,893	
水道光熱費	9,667,082	
賃借料	14,845,151	
減価償却費	30,784,650	
保険料	8,970,746	
諸会費	140,180	
租税公課	57,123	
研修費	75,754	
支払手数料	2,887,627	
広報費	979,473	
給食費	12,683,667	
保健衛生費	808,947	
被服費	44,312	
教養娯楽費	331,371	
日用品費	876,477	
支払利息	4,409,758	
経理区分間繰入金支出	59,184,650	
〈本部会計繰入金支出〉	26,900,000	
〈はあと繰入金支出〉	2,160,381	
〈ほっと繰入金支出〉	8,409,240	
〈すいーつ繰入金支出〉	4,792,856	
〈つくし繰入金支出〉	1,012,051	
〈有償運送繰入金支出〉	135,598	
〈OHANA繰入金支出〉	15,407,956	
〈じゃんぶ繰入金支出〉	366,568	
期首製品(商品)棚卸高	46,683	
期末製品(商品)棚卸高	41,402	
期首材料棚卸高	1,597,323	
当期材料仕入高	7,994,495	
期末材料棚卸高	1,893,580	
利用者工賃	5,586,604	
燃料費	1,954,572	
受注活動費	1,181,204	
雑費	290,145	
その他経費計	176,973,051	
事業費計		337,408,221
2.管理費		
(1)人件費		
給料手当	162,500	
法定福利費	177,243	
退職給付費用	3,878	
福利厚生費	629	
人件費計	344,250	
(2)その他経費		
業務委託費	13,607	
印刷製本費	2,461	
車両費	18,311	

## 活動計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
通 信 運搬費	10,658		
消 耗 品 費	8,409		
修 繕 費	295		
水 道 光熱費	211,132		
賃 借 料	23,590		
減 価 償却費	236,521		
保 険 料	71,732		
諸 会 費	140,820		
租 税 公 課	83,477		
支 払 手数料	20,737		
広 報 費	6,227		
教 養 娯楽費	82		
日 用 品 費	1,285		
支 払 利 息	87,936		
燃 料 費	19,685		
給 食 費	6,340		
保 健 衛生費	7,395		
研 修 費	50		
雑 費	2,090		
その他経費計	972,840		
管理費計		1,317,090	
経常経費計			338,725,311
当期経常増減額			16,708,399
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損		182,476	
経常外費用計			182,476
税引前当期正味財産増減額			16,525,923
当期正味財産増減額			16,525,923
前期繰越正味財産額			173,057,353
次期繰越正味財産額			189,583,276

## 事業別損益内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

	管理部門	ヘルパース テーション	OHANA	OHANA (短期)	つくし	生活介護	就労継続支援 B型
I 経常収益							
1.正会員受取会費	295,000						
2.賛助会受取会費							
3.受取寄付金	362,646	81,000	162,000			243,000	243,000
4.受取助成金等	322,311	9,000	7,000	7,000	14,000	14,000	19,000
5.事業収益		53,242,118	66,309,884	369,250	15,225,390	90,585,023	45,616,493
6.その他収益	30,740,631	2,160,470	17,007,335		1,012,083	8,421,845	4,792,923
経常収益計	31,720,588	55,492,588	83,486,219	376,250	16,251,473	99,263,868	50,671,416
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	162,500	21,813,141	29,849,273	149,996	10,495,462	36,738,774	17,041,081
臨時雇賃金		253,215	6,992,865	35,140		3,366,210	
法定福利費	177,243	3,671,511	3,787,585	19,033	1,316,026	6,362,699	2,282,311
退職給付費用	3,878	637,700	486,177	2,443	322,050	997,820	399,820
福利厚生費	629	176,777	604,019	3,035	42,332	399,223	160,319
就労支援指導員給与							1,223,345
人件費計	344,250	26,552,344	41,719,919	209,647	12,175,870	47,864,726	21,106,876
(2)その他経費							
業務委託費	13,607	272,174	710,866	3,572	95,261	1,270,599	413,292
諸謝金							
印刷製本費	2,461	62,966	36,432	182	16,081	101,733	388,680
会議費						194,520	120,184
旅費交通費						549,337	219,735
車両費	18,311	549,337	163,977	824	109,868	683,345	166,837
通信運搬費	10,658	261,711	672,515	3,362	91,599	543,168	998,475
消耗品費	8,409	315,380	2,165,280	18,666	171,605	46,200	130,973
修繕費	295	15,446	970,898	4,879	439	1,872,653	844,534
水道光熱費	211,132	1,689,065	3,974,060	19,970	422,267	7,040,760	2,207,918
賃借料	23,590	1,501,216	2,797,709	14,059	500,538	8,409,240	4,292,856
減価償却費	236,521	2,160,381	14,407,956		1,012,051	2,467,943	868,604
保険料	71,732	1,434,615	3,229,976	16,231	502,115	39,880	9,840
諸会費	140,820	16,400	58,400		5,740	19,618	6,924
租税公課	83,477	11,540	11,482	58	4,039	29,700	600
研修費	50	20,652	995	5	23,502	856,670	570,227
支払手数料	20,737	643,207	421,529	2,118	153,165	624,626	444,899
支払利息	87,936	409,489	2,618,828		210,376	211,718	437,724
広報費	6,227	124,540	123,917	623	43,589	51,761	2,660,433
給食費	6,340	32,400	7,913,700	63,767	51,761	52,660	297,744
保健衛生費	7,395	147,906	151,758	763	52,660	44,312	25,533
被服費						46,017	256,193
教養娯楽費	82	1,640	1,632	8	48,012	159,973	3,700,000
日用品費	1,285	25,668	337,954	1,698	36,871	9,500,000	46,683
経理区分間繰入金	30,784,650	9,500,000	4,500,000		600,000		-41,402
期首製品(商)棚卸高							1,597,323
期末製品(商)棚卸高							7,994,495
期首材料棚卸高							-1,893,580
当期材料仕入高							4,405,400
期末材料棚卸高							236,240
利用者工賃						836,371	1,181,204
燃料費	19,685	590,601	176,294	886	118,121	590,601	81,470
受注活動費							
雑費	2,090	41,804	41,595	209	14,632	78,928	
その他経費計	31,757,490	19,828,138	45,487,753	151,880	4,284,292	39,131,777	31,283,556
経常費用計	32,101,740	46,380,482	87,207,672	361,527	16,460,162	86,996,503	52,390,432
当期経常増減額	-381,152	9,112,106	-3,721,453	14,723	-208,689	12,267,365	-1,719,016

## 事業別損益内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

	生活介護 じゃんぷ	障害児者の 理解促進・	障害児者と 市民の交流	障害児者文 化スポーツ	教育強化増 進・相談事	福祉有償運 送事業	合計
I 経常収益							
1.正会員受取会費							295,000
2.賛助会受取会費		102,000					102,000
3.受取寄付金	81,000	52,564	210,000				1,435,210
4.受取助成金等	14,000	227,000	190,000	198,100			1,021,411
5.事業収益	15,674,413			47,000		873,050	287,942,621
6.その他収益	366,583					135,598	64,637,468
経常収益計	16,135,996	381,564	400,000	245,100	0	1,008,648	355,433,710
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	9,138,859					251,200	125,640,286
臨時雇賃金							10,647,430
法定福利費	1,140,169						18,756,577
退職給付費用	218,552						3,068,440
福利厚生費	57,008						1,443,342
就労支援指導員給与							1,223,345
人件費計	10,554,588	0	0	0	0	251,200	160,779,420
(2)その他経費							
業務委託費	81,651		60,500				2,921,522
諸謝金		49,595					49,595
印刷製本費	10,183	79,735	1,229	1,189			700,871
会議費		3,120					3,120
旅費交通費	101,673						416,377
車両費	36,623			11,000		183,112	1,842,124
通信運搬費	78,513	11,575	5,124	7,528			1,992,767
消耗品費	77,285	69,154	64,409	27,385			4,459,216
修繕費	9,058						1,178,188
水道光熱費	844,533						9,878,214
賃借料	518,946	39,040	214,765	10,200			14,868,741
減価償却費	366,568					135,598	31,021,171
保険料	436,562			2,100		12,600	9,042,478
諸会費	4,920					5,000	281,000
租税公課	3,462						140,600
研修費	300						75,804
支払手数料	240,711						2,908,364
支払利息	101,540						4,497,694
広報費	37,362						985,700
給食費	424,394	10,910	7,402	92,761			12,690,007
保健衛生費	56,872						816,342
被服費							44,312
教養娯楽費	13,546		28,509	166,474			331,453
日用品費	58,120						877,762
経理区分間繰入金	600,000						59,184,650
期首製品(商)棚卸高							46,683
期末製品(商)棚卸高							-41,402
期首材料棚卸高							1,597,323
当期材料仕入高							7,994,495
期末材料棚卸高							-1,893,580
利用者工賃	344,833						5,586,604
燃料費	39,374			5,588		196,867	1,974,257
受注活動費							1,181,204
雑費	13,307		18,200				292,235
その他経費計	4,500,336	263,129	400,138	324,225	0	533,177	177,945,891
経常費用計	15,054,924	263,129	400,138	324,225	0	784,377	338,725,311
当期経常増減額	1,081,072	118,435	-138	-79,125	0	224,271	16,708,399

## 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金	68,353,280	
現 金	630,969	
普通預金／福祉	44,206,296	
普通預金／就労	23,516,015	
商 品・製 品	41,402	
原 材 料	1,893,580	
未 収 金	63,650,865	
貯 蔵 品	429,702	
前 払 費 用	3,568,183	
仮 払 金	10,280	
流動資産合計		137,947,292
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建 物	263,435,786	
構 築 物	6,987,888	
機械及び装置	470,543	
車 両 運搬具	4,573,149	
什 器 備 品	3,490,637	
土 地	107,066,376	
有形固定資産計	386,024,379	
(2)無形固定資産		
権 利	60,000	
無形固定資産計	60,000	
(3)投資その他の資産		
敷 金	715,200	
長期 前払費用	1,446,113	
修繕 積立預金	24,757,751	
保 險 積立金	3,483,902	
その他の固定資産	510,000	
投資その他の資産計	30,912,966	
固定資産合計		416,997,345
資産合計		554,944,637
II 負債の部		
1.流動負債		
未 払 金	37,112,029	
預 り 金	195,854	
前 受 金	155,000	
流動負債合計		37,462,883
2.固定負債		
長 期 借入金	327,898,478	
固定負債合計		327,898,478
負債合計		365,361,361
III 正味財産の部		
1.正味財産		
前期繰越正味財産額		173,057,353
当期正味財産増減額		16,525,923
正味財産合計		189,583,276
負債及び正味財産合計		554,944,637

# 財務諸表の注記

NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

令和4年3月31日現在

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。

## 2. 事業別損益の状況

別紙「事業別損益内訳表」を参照してください。

## 3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
建物	285,983,479	1,676,950	131,492	287,528,937	24,093,151	263,435,786
構築物	7,814,354			7,814,354	826,466	6,987,888
機械及び装置	721,507			721,507	250,964	470,543
車両運搬具	8,229,001		1	8,229,000	3,655,851	4,573,149
什器備品	4,299,896	1,302,200	50,983	5,551,113	2,060,476	3,490,637
土地	107,066,376			107,066,376		107,066,376
権利	60,000			60,000		60,000
ソフトウェア						
その他固定資産	510,000			510,000		510,000
修繕費積立預金	21,157,751	3,600,000		24,757,751		24,757,751
長期前払費用	844,410	735,966		1,580,376	134,263	1,446,113
敷金	715,200			715,200		715,200
保険積立金	1,296,287	2,187,615		3,483,902		3,483,902
合計	438,698,261	9,502,731	182,476	448,018,516	31,021,171	416,997,345

## 4. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
但信 OHANA	105,561,365		5,431,646	100,129,719
但信 OLUOLU	106,820,732		5,416,962	101,403,770
但信 OHANA倉庫	449,000		449,000	
但信 塩津他改修	42,000,000		6,000,000	36,000,000
但信 車両	4,114,000		1,608,000	2,506,000
公庫 はるぞら	26,544,000		2,016,000	24,528,000
但信 はるぞら	56,466,718		2,801,729	53,664,989
但馬銀行長期借入		10,000,000	334,000	9,666,000
合計	341,955,815	10,000,000	24,057,337	327,898,478