

平成30年度活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

認定特定非営利活動法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位: 円)	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	305,000	
賛助会員受取会費	103,000	408,000
2 受取寄付金		
受取寄付金	8,290,830	8,290,830
3 受取助成金等		
受取助成金		
受取補助金	506,900	506,900
4 事業収入		
・障害児教育の強化増進事業収益	6,500	
・障害児者とその家族への理解促進・人権擁護推進事業収益		
・障害児者とその家族に係る相談事業収益		
・障害児者とその家族と市民の交流事業収益	105,950	
・障害児者の文化・スポーツ推進事業収益	75,400	
・障害児者福祉サービス事業		
クッキー販売事業収益	5,137,621	
アルミ缶回収事業収益	69,650	
委託作業事業収益	504,244	
配食サービス収益	10,544,317	
カフェ販売事業収益	2,302,309	
利用料収益	9,911,642	
利用者負担金収益	969,118	
利用者家賃収益	10,498,500	
介護給付費収益	132,648,613	
訓練等給付費収益	57,500,830	
委託事業収益	1,164,392	
その他の補助事業収益		
・福祉有償運送事業		
福祉有償運送事業収益	616,310	232,055,396
5 その他収益		
受取利息	14,927	
経理区分間繰入金収益		
〈本部会計繰入金収益〉	27,722,431	
〈はあと繰入金収益〉	12,699,354	
〈ほっと繰入金収益〉	6,858,978	
〈すいーつ繰入金収益〉	3,039,498	
〈つくし繰入金収益〉	450,000	
〈OHANA繰入金収益〉	8,700,000	
〈じゃんぶ繰入金収益〉	700,000	
雑収益		
〈雑収益〉	1,791,461	
〈職員給食負担金収益〉	715,700	62,692,349
経常収益合計		303,953,475
II 経常費用		
1 事業費		
人件費		
給料手当	104,601,581	
臨時雇用賃金	8,432,686	
法定福利費	15,122,159	
退職給付費用	2,645,540	
福利厚生費	1,341,893	
就労支援事業指導員等給与	691,490	
人件費計		132,835,349
その他経費		
業務委託費	2,820,531	
諸謝金	36,369	
印刷製本費	524,031	
旅費交通費	584,215	

平成30年度活動計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

認定特定非営利活動法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位: 円)	
車両費	1,559,048	
通信運搬費	1,529,752	
消耗品費	4,685,130	
修繕費	2,915,086	
水道光熱費	7,888,709	
賃借料	12,235,408	
減価償却費	27,722,431	
保険料	8,564,077	
諸会費	131,600	
租税公課	630,568	
研修費	432,444	
支払手数料	2,570,727	
広報費	3,141,953	
給食費	10,618,358	
保険衛生費	47,890	
被服費		
教養娯楽費	495,759	
日用品費	587,915	
支払利息	4,825,753	
経理区分間繰入金支出		
〈本部会計繰入金支出〉	28,825,532	
〈はあと繰入金支出〉	2,541,462	
〈ほっと繰入金支出〉	11,364,485	
〈すいーつ繰入金支出〉	4,077,293	
〈つくし繰入金支出〉	1,914,415	
〈有償運送繰入金支出〉	278,950	
〈OHANA繰入金支出〉	9,816,321	
〈じゃんぷ繰入金支出〉	1,351,803	
期首製品(商品)棚卸高	188,547	
期末製品(商品)棚卸高	110,410	
期首材料棚卸高	2,137,665	
当期材料仕入高	8,524,486	
期末材料棚卸高	2,324,255	
利用者工賃	3,652,506	
燃料費	1,622,268	
受注活動費	504,244	
雑費	542,486	
その他経費計		169,455,552
事業費計		302,290,901
2 管理費		
人件費		
給料手当	153,735	
法定福利費	144,603	
退職給付費用	3,820	
福利厚生費	283	
人件費計		302,441
その他経費		
業務委託費	35,393	
諸謝金		
印刷製本費	8,629	
旅費交通費	3,232	
車両費	48,217	
通信運搬費	30,748	
消耗品費	19,743	
修繕費	36,812	
水道光熱費	204,951	
賃借料	46,855	
減価償却費	283,708	
保険料	218,998	

平成30年度活動計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

認定特定非営利活動法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位: 円)		
諸会費	245,716		
租税公課	492,235		
研修費	4,836		
支払手数料	57,627		
広報費	84,384		
教養娯楽費	523		
日用品費	2,815		
支払利息	105,824		
燃料費	49,342		
給食費	13,224		
保健衛生費	8,800		
雑費	12,092		
その他経費計		2,014,704	
管理費計		2,317,145	
経常経費計			304,608,046
当期経常増減額			-654,571
IV 経常外費用			
1 固定資産徐・売却益		54,996	
経常外費用計			54,996
税引後当期正味財産増減額			-599,575
前期繰越正味財産額			163,239,253
次期繰越正味財産額			162,639,678

貸借対照表

平成31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	59,312,418		
現 金	641,339		
普通預金／福祉	28,762,109		
普通預金／就労	29,908,970		
商 品・製 品	110,410		
原 材 料	2,324,255		
未 収 金	75,515,039		
貯 蔵 品	236,569		
前 払 費 用	331,900		
流動資産合計		137,830,591	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
建 物	235,689,070		
構 築 物	3,919,113		
機械及び装置	1,896,363		
車 両 運搬具	11,110,909		
什 器 備 品	4,736,758		
土 地	105,193,558		
有形固定資産計	362,545,771		
(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	476,384		
修繕 積立預金	13,957,751		
保 険 積立金	318,366		
その他の固定資産	510,000		
投資その他の資産計	15,977,701		
固定資産合計		378,583,472	
資産合計			516,414,063
II 負債の部			
1.流動負債			
未 払 金	55,955,801		
預 り 金	154,687		
前 受 金	90,000		
流動負債合計		56,200,488	
2.固定負債			
長 期 借入金	297,573,897		
固定負債合計		297,573,897	
負債合計			353,774,385
III 正味財産の部			
1.正味財産			
前期繰越正味財産額		163,239,253	
当期正味財産増減額		△599,575	
正味財産合計			162,639,678
負債及び正味財産合計			516,414,063

財務諸表の注記

NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

平成30年 3月31日 現在

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

別紙「事業別損益内訳表」参照

4. 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	219,491,768	807,840		220,299,608	19,310,443	200,989,165
構築物	1,596,506			1,596,506	237,078	1,359,428
機械及び装置	3,363,697			3,363,697	754,698	2,608,999
車輛運搬具	1,466,461	4,349,327		5,815,788	1,127,752	4,688,036
什器備品	4,589,509	934,134	2	5,523,641	2,715,780	2,807,861
土地	104,932,954			104,932,954		104,932,954
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	10,450,000	3,000,000		13,450,000		13,450,000
長期前払費用	670,811	19,970		690,781	164,614	526,167
敷金	124,400	590,800		715,200		715,200
合 計	347,256,106	9,702,071	2	356,958,175	24,310,365	332,647,810

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
安良改装				
但信 そら	20,361,650		1,832,281	18,529,369
但信 OHANA	125,156,669		4,744,509	120,412,160
但信 OLUOLU	126,329,522		4,723,223	121,606,299
但信 LAUエレベーター	3,824,000		1,008,000	2,816,000
但信 OHANA車庫	3,665,000		804,000	2,861,000
合 計	279,336,841		13,112,013	266,224,828

事業別損益内訳表

平成29年4月1日から平成30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	305,000						
2.賛助会受取会費							
3.受取寄付金	173,830	80,200	7,160,400			240,600	240,600
4.受取助成金等							
5.事業収益		40,628,875	49,154,020	1,406,318	14,929,820	66,502,927	44,442,029
6.その他収益	29,689,813	2,541,604	11,452,332		1,914,429	11,379,061	4,084,145
経常収益計	30,168,643	43,250,679	67,766,752	1,406,318	16,844,249	78,122,588	48,766,774
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	153,735	16,813,691	23,086,695	714,021	12,168,971	29,585,324	13,326,355
臨時雇賃金		281,500	5,065,854	156,676		2,928,656	
法定福利費	144,603	2,152,336	3,263,804	100,942	1,816,126	4,588,713	2,263,425
退職給付費用	3,820	603,335	529,894	16,388	381,043	658,636	311,058
福利厚生費	283	176,074	576,227	17,821	81,357	311,159	121,726
就労支援指導員給与							691,490
人件費計	302,441	20,026,936	32,522,474	1,005,848	14,447,497	38,072,488	16,714,054
(2)その他経費							
業務委託費	35,393	200,557	506,382	15,661	70,784	994,186	803,038
諸謝金							
印刷製本費	8,629	48,897	61,381	1,898	17,257	88,232	51,774
旅費交通費	3,232	74,456	102,347	3,165	27,538	191,793	59,340
車両費	48,217	273,236	342,990	10,608	96,436	450,035	289,308
通信運搬費	30,748	147,435	505,127	15,622	84,441	488,844	174,877
消耗品費	19,743	137,548	1,178,128	38,506	372,543	1,417,375	1,447,955
修繕費	36,812	284,731	727,741	22,507	100,493	503,096	1,176,025
水道光熱費	204,951	1,475,656	2,467,344	76,310	245,943	2,352,751	983,772
賃借料	46,855	1,108,979	1,691,669	52,320	433,631	6,066,115	2,302,300
減価償却費	283,708	2,541,462	8,116,321		914,415	11,364,485	4,077,293
保険料	218,998	1,242,491	2,725,875	84,305	437,996	2,316,875	1,314,989
諸会費	245,716		50,925	1,575		79,100	
租税公課	492,235	110,513	138,726	4,290	39,002	182,020	117,013
研修費	4,836	27,404	83,948	2,596	21,672	124,136	154,016
支払手数料	57,627	485,634	420,172	12,958	134,265	728,068	575,596
支払利息	105,824	570,640	2,218,747	68,621	292,435	906,091	627,240
広報費	84,384	478,179	600,254	18,565	168,769	787,589	919,828
給食費	13,224	45,760	6,212,968	320,750	49,582	2,319,231	1,058,059
保健衛生費	8,800		26,764	828	7,449	12,849	
教養娯楽費	523	45,686	28,808	4,743	36,882	86,103	36,960
日用品費	2,815	16,211	291,816	9,260	33,150	103,918	97,032
経理区分間繰入金	27,722,431	12,699,354	8,700,000		450,000	6,858,978	3,039,498
期首製品(商)棚卸高							188,547
期末製品(商)棚卸高							110,410
期首材料棚卸高							2,137,665
当期材料仕入高							8,524,486
期末材料棚卸高							2,324,255
利用者工賃						299,123	3,150,940
燃料費	49,342	279,601	350,982	10,855	98,682	460,520	316,557
受注活動費							504,244
雑費	12,092	48,066	69,077	2,136	21,122	110,514	263,702
その他経費計	29,737,135	22,342,496	37,618,492	778,079	4,154,487	39,292,027	31,957,389
経常費用計	30,039,576	42,369,432	70,140,966	1,783,927	18,601,984	77,364,515	48,671,443
当期経常増減額	129,067	881,247	-2,374,214	-377,609	-1,757,735	758,073	95,331

事業別損益内訳表

平成29年4月1日から平成30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							305,000
2.賛助会受取会費		103,000					103,000
3.受取寄付金	80,200		315,000				8,290,830
4.受取助成金等		138,000	160,000	208,900			506,900
5.事業収益	14,187,247	6,500	105,950	75,400		616,310	232,055,396
6.その他収益	1,352,015					278,950	62,692,349
経常収益計	15,619,462	247,500	580,950	284,300	0	895,260	303,953,475
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	8,680,124					226,400	104,755,316
臨時雇賃金							8,432,686
法定福利費	936,813						15,266,762
退職給付費用	145,186						2,649,360
福利厚生費	57,529						1,342,176
就労支援指導員給与							691,490
人件費計	9,819,652	0	0	0	0	226,400	133,137,790
(2)その他経費							
業務委託費	70,783		159,140				2,855,924
諸謝金		33,063	3,306				36,369
印刷製本費	17,257	105,858	129,160	2,317			532,660
旅費交通費	34,636	90,540		400			587,447
車両費	96,435						1,607,265
通信運搬費	52,035	31,916	17,053	12,402			1,560,500
消耗品費	37,914	10,243	37,947	6,971			4,704,873
修繕費	100,493						2,951,898
水道光熱費	286,933						8,093,660
賃借料	450,424	7,200	97,570	25,200			12,282,263
減価償却費	429,505					278,950	28,006,139
保険料	438,996			2,550			8,783,075
諸会費							377,316
租税公課	39,004						1,122,803
研修費	9,672	9,000					437,280
支払手数料	213,386		648				2,628,354
支払利息	141,979						4,931,577
広報費	168,769						3,226,337
給食費	405,875	12,756	21,297	172,080			10,631,582
保健衛生費							56,690
教養娯楽費	20,051		114,396	122,130			496,282
日用品費	36,528						590,730
経理区分間繰入金	700,000						60,170,261
期首製品(商)棚卸高							188,547
期末製品(商)棚卸高							110,410
期首材料棚卸高							2,137,665
当期材料仕入高							8,524,486
期末材料棚卸高							2,324,255
利用者工賃	202,443						3,652,506
燃料費	98,681			6,390			1,671,610
受注活動費							504,244
雑費	22,669		5,200				554,578
その他経費計	4,074,468	300,576	585,717	350,440	0	278,950	171,470,256
経常費用計	13,894,120	300,576	585,717	350,440	0	505,350	304,608,046
当期経常増減額	1,725,342	-53,076	-4,767	-66,140	0	389,910	-654,571

財産目録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金		59,312,418	
現金	各6事業計	641,339	
普通預金／福祉	但馬信用金庫豊岡南支店	28,762,109	
普通預金／就労	但馬信用金庫豊岡南支店	29,908,970	
商品・製品		110,410	
原材料		2,324,255	
未収金	国保連給付金、利用料他	75,515,039	
貯蔵品		236,569	
前払費用	家賃賃借料他	331,900	
流動資産合計			137,830,591
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	OLUOLU、LAULAU、OHANA	235,689,070	
構築物	OLUOLU、LAULAU、OHANA	3,919,113	
機械及び装置	OLUOLU	1,896,363	
車両運搬具	普通5台、軽9台、移動販売車	11,110,909	
什器備品	厨房機器、テレビ他	4,736,758	
土地	OLUOLU、LAULAU、OHANA	105,193,558	
有形固定資産計			362,545,771
(2)無形固定資産			
権利	但馬信用金庫	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		476,384	
修繕積立預金		13,957,751	
その他の固定資産	敷金他	510,000	
投資その他の資産計			15,977,701
固定資産合計			378,583,472
資産合計			516,414,063
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	借入金、職員給与、経費支払他	55,955,801	
預り金		154,687	

財産目録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目・摘要		金額		
前受金	あお-1家賃等	90,000		
流動負債合計			56,200,488	
2.固定負債				
長期借入金	OHANA建設等、但信借入	297,573,897		
固定負債合計			297,573,897	
負債合計				353,774,385
正味財産				162,639,678