

令和5年度活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

認定NPO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	250,000	
	賛助会員受取会費	82,000	332,000
2	受取寄付金		
	受取寄付金	1,904,000	1,904,000
3	受取助成金等		
	受取助成金	951,657	
	受取補助金	1,420,100	2,371,757
4	事業収入		
	・障害児教育の強化増進事業収益		
	・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	34,000	
	・障害児者の文化・スポーツ推進事業収益	128,900	
	・障害児者福祉サービス事業		
	クッキー販売事業収益	4,402,751	
	アルミ缶回収事業収益	507,980	
	委託作業事業収益	1,310,408	
	配食サービス収益	12,525,949	
	カフェ販売事業収益	2,170,917	
	利用料収益	13,341,471	
	利用者負担金収益	649,593	
	利用者家賃収益	15,471,000	
	介護給付費収益	173,176,928	
	訓練等給付費収益	78,874,450	
	委託事業収益	1,695,926	
	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	967,830	305,258,103
5	その他収益		
	受取利息	9,143	
	経理区分間繰入金収益		
	〈本部会計繰入金収益〉	29,967,259	
	〈はあと繰入金収益〉	10,000,000	
	〈ほっと繰入金収益〉	2,700,000	
	〈すい一つ繰入金収益〉	4,200,000	
	〈つくし繰入金収益〉	400,000	
	〈OHANA繰入金収益〉	10,200,000	
	〈じゃんぷ繰入金収益〉	500,000	
	雑収益		
	〈雑収益〉	287,488	
	〈職員給食負担金収益〉	848,800	59,112,690
経常収益合計			368,978,550
II 経常費用			
1	事業費		
	人件費		
	給料手当	150,745,994	
	臨時雇用賃金	9,286,777	
	法定福利費	23,237,704	
	退職給付費用	3,736,297	
	福利厚生費	1,440,987	
	就労支援事業指導員等給与	300,840	
	人件費計		188,748,599
	その他経費		
	業務委託費	3,851,829	
	諸謝金	80,453	

令和5年度活動計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

認定NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位:円)	
印刷製本費	955,263	
旅費交通費	1,214,347	
車両費	1,735,018	
通信運搬費	1,913,406	
消耗品費	3,064,913	
修繕費	1,457,913	
水道光熱費	9,964,624	
賃借料	15,391,463	
減価償却費	29,967,259	
保険料	8,419,122	
諸会費	167,840	
租税公課	242,589	
研修費	136,954	
支払手数料	5,295,895	
広報費	1,281,676	
給食費	14,416,526	
保険衛生費	269,868	
被服費	91,450	
教養娯楽費	441,498	
日用品費	1,326,910	
支払利息	2,274,920	
経理区分間繰入金支出		
〈本部会計繰入金支出〉	28,000,000	
〈はあと繰入金支出〉	1,825,979	
〈ほっと繰入金支出〉	8,840,453	
〈すい一つ繰入金支出〉	3,690,660	
〈つくし繰入金支出〉	936,791	
〈有償運送繰入金支出〉	54,133	
〈OHANA繰入金支出〉	14,267,229	
〈じゃんぶ繰入金支出〉	352,014	
期首製品(商品)棚卸高	19,069	
期末製品(商品)棚卸高	66,291	
期首材料棚卸高	2,364,544	
当期材料仕入高	10,119,428	
期末材料棚卸高	1,883,703	
利用者工賃	5,965,100	
燃料費	1,818,997	
受注活動費	1,310,408	
雑費	425,042	
その他経費計		182,001,589
事業費計		370,750,188
2 管理費		
人件費		
給料手当	291,896	
法定福利費	219,631	
退職給付費用	4,693	
福利厚生費	21	
人件費計		516,241
その他経費		
業務委託費	19,443	
印刷製本費	6,170	
旅費交通費	5,437	
車両費	17,437	
通信運搬費	13,483	
消耗品費	7,252	
修繕費	7,785	
水道光熱費	243,372	

令和5年度活動計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

認定NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位:円)		
賃借料	22,711		
減価償却費	219,621		
保険料	61,925		
諸会費	132,960		
租税公課	426,911		
支払手数料	31,738		
広報費	9,524		
日用品費	1,324		
支払利息	753,324		
燃料費	18,244		
給食費	6,792		
保健衛生費	1,682		
研修費	646		
雑費	2,335		
その他経費計		2,010,116	
管理費計		2,526,357	
経常経費計			373,276,545
当期経常増減額			-4,297,995
IV経常外費用			
1 固定資産徐・売却損			
経常外費用計			0
税引後当期正味財産増減額			-4,297,995
前期繰越正味財産額			196,992,377
次期繰越正味財産額			192,694,382

事業別損益内訳表

令和5年4月1日から令和6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 ほっと	就労継続支援 B型
I 経常収益							
1.正会員受取会費	250,000						
2.賛助会受取会費	82,000						
3.受取寄付金	583,000	84,200	168,400			252,600	252,600
4.受取助成金等	1,876,657						
5.事業収益		58,535,376	73,327,271	1,096,710	13,128,001	90,757,358	51,509,139
6.その他収益	28,296,406	1,826,074	15,116,058		936,798	8,840,520	3,690,678
経常収益計	31,088,063	60,445,650	88,611,729	1,096,710	14,064,799	99,850,478	55,452,417
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	291,896	31,327,368	32,265,098	162,136	11,360,445	48,383,019	16,542,058
臨時雇賃金		320,288	5,530,131	27,790		3,399,568	
法定福利費	219,631	4,794,806	4,936,960	24,809	1,200,766	7,942,625	2,924,892
退職給付費用	4,693	770,942	554,468	2,786	376,604	1,269,663	453,680
福利厚生費	21	204,196	776,723	3,903	35,107	203,223	134,430
就労支援指導員給与							300,840
人件費計	516,241	37,417,600	44,063,380	221,424	12,972,922	61,198,098	20,355,900
(2)その他経費							
業務委託費	19,443	594,409	828,285	4,162	125,025	1,368,686	748,598
諸謝金							
印刷製本費	6,170	105,438	34,970	176	24,602	119,495	435,536
会議費							
旅費交通費	5,437	10,538	59,286	298	1,832	600,494	375,704
車両費	17,437	509,633	169,462	852	104,607	523,036	155,603
通信運搬費	13,483	385,244	518,781	2,607	76,380	660,674	150,376
消耗品費	7,252	245,079	711,485	3,575	112,246	628,262	1,168,819
修繕費	7,785	233,554	612,194	3,076	54,496	149,765	311,406
水道光熱費	243,372	1,946,965	3,826,386	19,228	340,719	2,468,451	919,752
賃借料	22,711	1,902,498	2,578,293	12,956	418,173	7,674,800	2,027,359
減価償却費	219,621	1,825,979	14,267,229		936,791	8,840,453	3,690,660
保険料	61,925	1,857,736	2,426,642	12,194	433,471	2,311,790	743,094
諸会費	132,960	30,720	42,600		4,800	61,440	17,520
租税公課	426,911	25,767	8,090	41	4,315	189,742	9,756
研修費	646	64,752	18,368	92	4,150	21,964	23,752
支払手数料	31,738	1,198,269	316,394	1,590	195,345	2,398,804	864,684
支払利息	753,324	882,929	737,277		97,841	297,189	210,357
広報費	9,524	298,240	94,764	476	54,148	323,816	453,088
給食費	6,792	15,413	8,979,975	128,126	35,570	3,065,114	1,556,011
保健衛生費	1,682	51,726	13,754	69	12,134	106,710	66,184
被服費							75,530
教養娯楽費					4,996	18,969	20,354
日用品費	1,324	42,024	638,173	3,207	35,613	242,992	304,208
経理区分間繰入金	29,967,259	10,000,000	10,200,000		400,000	2,700,000	4,200,000
期首製品(商)棚卸高							19,069
期末製品(商)棚卸高							-66,291
期首材料棚卸高							2,364,544
当期材料仕入高							10,119,428
期末材料棚卸高							-1,883,703
利用者工賃						949,318	4,654,692
燃料費	18,244	539,365	171,367	861	109,476	551,784	187,762
受注活動費							1,310,408
雑費	2,335	72,846	23,238	116	14,364	94,290	168,213
その他経費計	31,977,375	22,839,124	47,277,013	193,702	3,601,094	36,368,038	35,402,473
経常費用計	32,493,616	60,256,724	91,340,393	415,126	16,574,016	97,566,136	55,758,373
当期経常増減額	-1,405,553	188,926	-2,728,664	681,584	-2,509,217	2,284,342	-305,956

事業別損益内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

	生活介護 じゃんぶ	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							250,000
2.賛助会受取会費							82,000
3.受取寄付金	84,200		379,000	100,000			1,904,000
4.受取助成金等		177,000	120,000	198,100			2,371,757
5.事業収益	15,773,518		34,000	128,900		967,830	305,258,103
6.その他収益	352,023					54,133	59,112,690
経常収益計	16,209,741	177,000	533,000	427,000	0	1,021,963	368,978,550
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	10,438,210					267,660	151,037,890
臨時雇賃金	9,000						9,286,777
法定福利費	1,412,846						23,457,335
退職給付費用	308,154						3,740,990
福利厚生費	83,405						1,441,008
就労支援指導員給与							300,840
人件費計	12,251,615	0	0	0	0	267,660	189,264,840
(2)その他経費							
業務委託費	116,664		66,000				3,871,272
諸謝金		22,042	58,411				80,453
印刷製本費	21,088	72,888	139,329	1,741			961,433
会議費							0
旅費交通費	166,195						1,219,784
車両費	88,480			9,000		174,345	1,752,455
通信運搬費	74,858	6,104	23,104	15,278			1,926,889
消耗品費	39,580	90,242	58,782	6,843			3,072,165
修繕費	93,422						1,465,698
水道光熱費	443,123						10,207,996
賃借料	541,941	4,500	110,690	120,253			15,414,174
減価償却費	352,014					54,133	30,186,880
保険料	371,547			2,950		259,698	8,481,047
諸会費	5,760					5,000	300,800
租税公課	4,878						669,500
研修費	3,876						137,600
支払手数料	320,809						5,327,633
支払利息	49,327						3,028,244
広報費	57,144						1,291,200
給食費	473,753	8,375	5,750	148,439			14,423,318
保健衛生費	19,291						271,550
被服費			15,920				91,450
教養娯楽費	9,739		40,500	346,940			441,498
日用品費	60,693						1,328,234
経理区分間繰入金	500,000						57,967,259
期首製品(商)棚卸高							19,069
期末製品(商)棚卸高							-66,291
期首材料棚卸高							2,364,544
当期材料仕入高							10,119,428
期末材料棚卸高							-1,883,703
利用者工賃	361,090						5,965,100
燃料費	69,607			6,315		182,460	1,837,241
受注活動費							1,310,408
雑費	18,731		25,194	8,000		50	427,377
その他経費計	4,263,610	204,151	543,680	665,759	0	675,686	184,011,705
経常費用計	16,515,225	204,151	543,680	665,759	0	943,346	373,276,545
当期経常増減額	-305,484	-27,151	-10,680	-238,759	0	78,617	-4,297,995

貸借対照表
令和6年3月31日現在

認定NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	32,309,212		
現 金	509,506		
普通預金/福祉	23,206,669		
普通預金/就労	8,593,037		
商 品・製 品	66,291		
原 材 料	1,883,703		
未 収 金	78,975,111		
貯 蔵 品	606,838		
前 払 費 用	3,732,431		
仮 払 金	10,280		
流動資産合計		117,583,866	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建 物	238,511,759		
構 築 物	5,410,215		
機械及び装置	64,479		
車 両 運搬具	3,862,576		
什 器 備 品	2,367,472		
土 地	192,634,095		
建 物 仮勘定	16,335,000		
有形固定資産計	459,185,596		
(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	1,098,071		
修繕 積立預金	12,450,170		
保 険 積立金	11,021,012		
出 資 金	2,510,000		
その他の固定資産	510,000		
投資その他の資産計	28,304,453		
固定資産合計		487,550,049	
資産合計			605,133,915
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	51,705,417		
預 り 金	303,638		
前 受 金	150,000		
流動負債合計		52,159,055	
2 固定負債			
長 期 借入金	360,280,478		
固定負債合計		360,280,478	
負債合計			412,439,533
III 正味財産の部			
1 正味財産			
前期繰越正味財産額		196,992,377	
当期正味財産増減額		-4,297,995	
正味財産合計			192,694,382
負債及び正味財産合計			605,133,915

財務諸表の注記

NPO法人 はばたけ手をつなぐ育成会

令和6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	261,178,363	2,486,700		263,665,063	25,153,304	238,511,759
構築物	6,175,947	217,281		6,393,228	983,013	5,410,215
機械及び装置	198,188			198,188	133,709	64,479
車両運搬具	2,798,265	3,504,850		6,303,115	2,440,539	3,862,576
什器備品	3,387,024	322,500		3,709,524	1,342,052	2,367,472
土地	107,066,376	85,567,719		192,634,095		192,634,095
建物仮勘定	55,907,000	45,428,000	85,000,000	16,335,000		16,335,000
権利	60,000			60,000		60,000
ソフトウェア						0
その他固定資産	510,000			510,000		510,000
修繕費積立預金	23,850,000	3,600,170	15,000,000	12,450,170		12,450,170
長期前払費用	1,333,248	156,760	257,674	1,232,334	134,263	1,098,071
敷金	715,200			715,200		715,200
保険積立金	7,166,275	3,854,737		11,021,012		11,021,012
合 計	470,345,886	145,138,717	100,257,674	515,226,929	30,186,880	485,040,049

4. 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
但信 OHANA	94,129,719		6,000,000	88,129,719
但信 OLUOLU	95,403,770		6,000,000	89,403,770
但信 塩津他改修	30,000,000		6,000,000	24,000,000
但信 車両	898,000		898,000	0
公庫 はるぞら	22,512,000		2,016,000	20,496,000
但信 はるぞら	50,628,989		3,036,000	47,592,989
但馬銀行長期借入	7,662,000		2,004,000	5,658,000
但馬銀行土地	85,000,000			85,000,000
合 計	386,234,478		25,954,000	360,280,478