

決 算 報 告 書

第 5期

自 平成29年 7月 1日

至 平成30年 6月30日

特定非営利活動法人はなうた

北海道札幌市清田区真栄4条4-13-30
ピンクパレス美しが丘102号室

貸借対照表

特定非営利活動法人はなうた
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 6月30日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	20,630		
小口現金	149,500		
普通預金	2,611,495		
現金・預金計	2,781,625		
(売上債権)			
移動支援費収入未収金	348,560		
利用者負担金未収金	283,489		
売上債権計	632,049		
介護給付費収入未収金	7,741,198		
(その他流動資産)			
前払費用	20,842		
短期貸付金	240,000		
役員退職給与積立金	9,200		
その他流動資産計	270,042		
流動資産合計		11,424,914	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	119,858		
什器備品	178,849		
有形固定資産計	298,707		
(投資その他の資産)			
敷金	6,000		
投資その他の資産計	6,000		
固定資産合計		304,707	
資産合計		11,729,621	
《負債の部》			
【流動負債】			
未払給与	2,236,129		
未払金	530,279		
預り金	43,102		
流動負債合計		2,809,510	
【固定負債】			
長期リース債務	459,954		
長期借入金	6,132,000		
固定負債合計		6,591,954	
負債合計		9,401,464	
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		1,138,210	
当期正味財産増減額		1,189,947	
正味財産合計		2,328,157	
負債及び正味財産合計		11,729,621	

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人はなうた
全事業所

[税込] (単位: 円)
自 平成29年 7月 1日 至 平成30年 6月30日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	450,000		
【事業収益】			
介護保険事業収入	2,597,616		
移動支援事業収入	2,447,550		
障害福祉サービス等事業収入	23,651,893		
その他事業収入	87,970		
【その他収益】			
受取利息	19		
雑収入	381,893		
経常収益計	381,893		29,616,941
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	12,775,174		
法定福利費(事業)	1,942,729		
福利厚生費(事業)	44,900		
人件費計	14,762,803		
(その他経費)			
業務委託費	208,500		
研修費	926,828		
給食費	10,176		
教養娯楽費	63,475		
その他経費計	1,208,979		
事業費計			15,971,782
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	3,660,000		
給料手当	36,000		
法定福利費	38,400		
退職給付費用	800,432		
通勤費	3,024		
福利厚生費	63,176		
人件費計	4,601,032		
(その他経費)			
印刷製本費	3,348		
会議費	39,041		
旅費交通費	47,900		
車両費	351,282		
燃料費	929,500		
通信運搬費	294,100		
消耗品費	456,842		
修繕費	766,429		
水道光熱費	254,564		
地代家賃	1,692,000		
広告宣伝費	349,063		
接待交際費	225,492		
減価償却費	521,791		
保険料	602,810		
租税公課	80,860		
支払手数料	1,066,475		
支払利息	77,941		
雑費	45,789		
その他経費計	7,805,227		
管理費計			12,406,259
経常費用計	7,805,227		28,378,041

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人はなうた
全事業所

[税込] (単位: 円)
自 平成29年 7月 1日 至 平成30年 6月 30日

当期経常増減額		1,238,900
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑損失	48,953	
経常外費用 計		48,953
税引前当期正味財産増減額		1,189,947
当期正味財産増減額		1,189,947
前期繰越正味財産額		1,138,210
次期繰越正味財産額		2,328,157

財 産 目 録

特定非営利活動法人はなうた
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	20,630
小口 現金	149,500
普通 預金	2,611,495
現金・預金 計	<u>2,781,625</u>

(売上債権)

介護給付費収入未収金	7,741,198
移動支援費収入未収金	348,560
利用者負担金未収金	283,489
売上債権 計	<u>8,373,247</u>

(その他流動資産)

前払 費用	20,842
短期貸付金	240,000
役員退職給与積立金	9,200
その他流動資産 計	<u>270,042</u>

流動資産合計

11,424,914

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	119,858
什器 備品	178,849
有形固定資産 計	<u>298,707</u>

(投資その他の資産)

敷 金	6,000
投資その他の資産 計	<u>6,000</u>

固定資産合計

304,707

資産合計

11,729,621

《負債の部》

【流動負債】

未払 給与	2,236,129
未 払 金	530,279
預 り 金	43,102
流動負債合計	<u>2,809,510</u>

【固定負債】

長期リース債務	459,954
長期借入金	6,132,000
固定負債合計	<u>6,591,954</u>

負債合計

9,401,464

正味財産

2,328,157

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人はなうた

自 平成29年 7月 1日 至 平成30年 6月30日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金		450,000	
【事業収益】			
介護保険事業収入	2,597,616		
移動支援事業収入	2,447,550		
障害福祉サービス等事業収入	23,651,893		
その他事業収入	87,970	28,785,029	
【その他収益】			
受取 利息	19		
雑 収 入	381,893	381,912	
経常収益 計			29,616,941
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	12,775,174		
法定福利費(事業)	1,942,729		
福利厚生費(事業)	44,900		
人件費計	14,762,803		
(その他経費)			
業務委託費	208,500		
研 修 費	926,828		
給食費	10,176		
教養娯楽費	63,475		
その他経費計	1,208,979		
事業費 計		15,971,782	
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	3,660,000		
給料 手当	36,000		
法定福利費	38,400		
退職給付費用	800,432		
通 勤 費	3,024		
福利厚生費	63,176		
人件費計	4,601,032		
(その他経費)			
印刷製本費	3,348		
会 議 費	39,041		
旅費交通費	47,900		
車 両 費	351,282		
燃 料 費	929,500		
通信運搬費	294,100		
消耗品 費	456,842		
修 繕 費	766,429		
水道光熱費	254,564		
地代 家賃	1,692,000		
広告宣伝費	349,063		
接待交際費	225,492		
減価償却費	521,791		
保 険 料	602,810		
租税 公課	80,860		
支払手数料	1,066,475		
支払 利息	77,941		
雑 費	45,789		
その他経費計	7,805,227		
管理費 計		12,406,259	

活動計算書

特定非営利活動法人はなうた		[税込] (単位：円)	
		自 平成29年 7月 1日	至 平成30年 6月30日
経常費用 計			28,378,041
当期経常増減額			1,238,900
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
雑損失		48,953	
経常外費用 計			48,953
税引前当期正味財産増減額			1,189,947
当期正味財産増減額			1,189,947
前期繰越正味財産額			1,138,210
次期繰越正味財産額			2,328,157

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人はなうた

平成30年 6月30日 現在

(1/3)

【税込】（単位：円）

科目	法人本部	訪問介護	予防訪問介護	放課後等デイサービス	生活介護
(人件費)					
給料 手当(事業)	1,916,276	332,155	31,938	562,108	20,440
法定福利費(事業)	291,409	50,511	4,857	85,480	3,108
福利厚生費(事業)	6,735	1,167	112	1,976	72
人件費計	14,762,803	0	0	0	0
(その他経費)					
業務委託費	208,500				
研修費	879,788				
給食費				10,176	
教養娯楽費				63,475	
その他経費計	1,088,288	0	0	73,651	0
合計	15,851,091	0	0	73,651	0

(2/3)

【税込】（単位：円）

科目	同行援護	行動援護	重度訪問介護	居宅介護	移動支援
(人件費)					
給料 手当(事業)	20,440	2,599,748	3,081,372	2,670,011	919,813
法定福利費(事業)	3,108	395,345	468,586	406,030	139,876
福利厚生費(事業)	72	9,137	10,830	9,384	3,233
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
業務委託費		47,040			
研修費					
給食費					
教養娯楽費					
その他経費計	0	47,040	0	0	0
合計	0	47,040	0	0	0

(3/3)

【税込】（単位：円）

科目	総合事業	福祉有償運送	(区分不明)	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)	600,433	20,440		12,775,174
法定福利費(事業)	91,308	3,108		1,942,729
福利厚生費(事業)	2,110	72		44,900
人件費計	0	0	0	14,762,803
(その他経費)				
業務委託費				208,500
研修費				926,828
給食費				10,176
教養娯楽費				63,475
その他経費計	0	0	0	1,208,979
合計	0	0	0	15,971,782

財務諸表の注記

特定非営利活動法人はなうた

平成30年 6月30日 現在

【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). 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をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
(有形固定資産)						
車両運搬具	650,000	130,751	300,000	480,751	△ 360,894	119,857
什器 備品	798,000	0	0	798,000	△ 619,151	178,849
合計	1,448,000	130,751	300,000	1,278,751	△ 980,045	298,706

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
国民政策金融公庫	2,754,000		612,000	2,142,000
日本政策金融公庫		4,000,000	10,000	3,990,000
合計				