

第11期

決算報告書

自：令和5年7月1日

至：令和6年6月30日

〒062-0042

北海道札幌市豊平区福住2条10丁目3-8

特定非営利活動法人はなうた

理事長 鷺尾 和巳

活動計算書

令和 5年 7月 1日 から令和 6年 6月 30日 まで

特定非営利活動法人はなうた

(単位：円)

科 目	金 額		
経常収益			
1. 受取助成金等			
受取助成金	3,942,790	3,942,790	
2. 事業収益			
居宅介護料収入	62,618,653		
訓練等給付費収入	88,669,656		
移動支援事業収入	8,541,297		
介護給付費収入	75,801,908		
自立支援給付費収入	15,368,623		
障害児施設給付費収入	26,660,265		
店舗販売収入	8,297,686		
その他事業収入	8,002,774	293,960,862	
3. その他収益			
受取利息	816		
雑収益	1,853,448	1,854,264	
経常収益計			299,757,916
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	154,340,968		
福利厚生費	1,172,709		
賞与手当	1,765,000		
人件費計	157,278,677		
(2) その他経費			
期首棚卸高	937,620		
仕入高	3,757,155		
合計	4,694,775		
期末棚卸高	849,767		
売上原価	3,845,008		
業務委託費	13,944,614		
印刷製本費	927,833		
会議費	49,289		
旅費交通費	995,979		
車両費	4,081,872		
通信運搬費	2,438,635		
消耗品費	3,054,315		
給食費	2,212,268		
修繕費	339,342		
水道光熱費	3,750,664		
地代家賃	16,220,706		
賃借料	1,637,820		
減価償却費	39,682		
保険料	149,660		
諸会費	29,400		
租税公課	424,600		
研修費	264,991		
教養娯楽費	245,640		
支払手数料	9,171,845		
支払寄附金	2,000		
交際費	742,546		
新聞図書費	65,536		

広告費	2,244,882		
保健衛生費	172,377		
燃料費	2,090,170		
諸会費	600		
雑費	350		
その他経費計	69,142,624		
事業費計		226,421,301	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,003,224		
賞与手当	20,000		
法定福利費	24,069,757		
福利厚生費	1,075,823		
人件費計	30,168,804		
(2) その他経費			
印刷製本費	154,581		
会議費	117,635		
交際費	832,745		
旅費交通費	141,923		
車両費	702,529		
通信運搬費	490,498		
消耗品費	323,702		
業務委託費	2,519,390		
修繕費	38,000		
水道光熱費	447,474		
地代家賃	1,254,550		
賃借料	995,856		
減価償却費	535,478		
保険料	2,957,490		
諸会費	70,000		
租税公課	6,365,981		
支払手数料	15,823,556		
支払利息	254,775		
燃料費	642,885		
広告宣伝費	82,559		
新聞図書費	3,900		
研修費	909		
その他経費計	34,756,416		
管理費計		64,925,220	
経常費用計			291,346,521
当期経常増減額			8,411,395
経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	95,455	95,455	
経常外収益計			95,455
経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	33,264,793		
雑損失	245,369	33,510,162	
経常外費用計			33,510,162
税引前当期正味財産増減額			25,003,312

法人税、住民税及び事業税 当期正味財産増減額 前期繰越正味財産額 次期繰越正味財産額			380,000 25,383,312 163,710,168 189,093,480
---	--	--	---

貸借対照表

令和 6年 6月 30日 現在

特定非営利活動法人はなうた
(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	116,606,302		
移動支援費収入未収入金	454,453		
利用者負担金未収入金	848,143		
介護給付費収入未収入金	53,404,063		
未収金	770,503		
未収還付法人税等	125		
棚卸資産	849,767		
前払費用	1,315,700		
仮払金	300		
流動資産合計		174,249,356	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	24,358,953		
車両運搬具	8,205,121		
什器備品	5,280,160		
建物附属設備	10,675,900		
有形固定資産計	48,520,134		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
役員退職給与積立金	109,800		
敷金	2,715,620		
差入保証金	3,300		
長期前払費用	127,617		
投資その他の資産計	2,956,337		
固定資産合計		51,476,471	
資産合計			225,725,827
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,046,165		
未払消費税等	2,036,900		
未払法人税等	380,000		
未払給与	11,446,971		
仮受金	19,353,689		
預り金	358,582		
流動負債合計		40,622,307	
2. 固定負債			
長期借入金	374,197,000		
固定負債合計		374,197,000	
負債合計			414,819,307
正味財産の部			
前期繰越正味財産		163,710,168	
当期正味財産増減額		25,383,312	
正味財産合計			189,093,480
負債及び正味財産合計			225,725,827

特定非営利活動法人 はなうた

計算書類の注記

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 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、法人税等の規定に基づいて定額法、定率法で償却をしています。

有形固定資産は、法人税等の規定に基づいて定額法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）

別紙記載

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
有形固定資産						
建物	27,053,953	61,806,877	64,501,877	24,358,953	433,812	24,358,953
建物付属設備	11,176,400		500,500	10,675,900	0	10,675,900
車両及び運搬具	6,422,674	3,884,845	2,102,398	8,205,121	437,948	8,205,121
器具及び備品	5,838,972	452,728	1,011,540	5,280,160	1,234,718	5,280,160
器具及び備品（少額減価償却資産）	4,111,721	379,400		4,491,121	4,491,121	0
合計	54,603,720	66,523,850		53,011,255	6,638,288	48,520,134

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
日本政策金融公庫	1,496,000		1,496,000	0
北海道銀行	3,139,000		1,404,000	1,735,000
独立行政法人医療福祉機構	384,774,000		12,312,000	372,462,000
合計	389,409,000	0	15,212,000	374,197,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引の内容
(活動計算書)		
業務委託費	13,944,614	1,370,620
支払手数料	9,171,845	2,220
燃料費	2,090,170	47,340
通信運搬費	2,438,635	26,615
消耗品費	3,054,315	88,600
広告費	2,244,882	68,182
その他事業収入	8,002,774	5,227,702
雑収益	1,853,448	25,510
合計	42,800,683	6,856,789

財 産 目 録

令和 6年 6月 30日 現在

特定非営利活動法人はなうた
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	116,606,302		
移動支援費収入未収入金	454,453		
利用者負担金未収入金	848,143		
介護給付費収入未収入金	53,404,063		
未収金	770,503		
未収還付法人税等	125		
棚卸資産	849,767		
前払費用	1,315,700		
仮払金	300		
流動資産合計		174,249,356	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	24,358,953		
車両運搬具	8,205,121		
什器備品	5,280,160		
建物附属設備	10,675,900		
有形固定資産計	48,520,134		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
役員退職給与積立金	109,800		
敷金	2,715,620		
差入保証金	3,300		
長期前払費用	127,617		
投資その他の資産計	2,956,337		
固定資産合計		51,476,471	
資産合計			225,725,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,046,165		
未払消費税等	2,036,900		
未払法人税等	380,000		
未払給与	11,446,971		
仮受金	19,353,689		
預り金	358,582		
流動負債合計		40,623,307	
2. 固定負債			
長期借入金	374,197,000		
固定負債合計		374,197,000	
負債合計			414,819,307
正味財産			△ 189,093,480