

決算報告書

第 2 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

特定非営利活動法人はるかぜ

香川県観音寺市原町1208番地1

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人はるかぜ

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	59		59
【事業収益】			
事業収益 1	15,651,436		15,651,436
事業収益 2	555,178		555,178
【その他収益】			
受取 利息	9		9
経常収益 計	16,206,682	0	16,206,682
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	10,805,064		10,805,064
法定福利費(事業)	329,673		329,673
福利厚生費(事業)	38,817		38,817
人件費計	11,173,554	0	11,173,554
(その他経費)			
会 議 費(事業)	9,558		9,558
旅費交通費(事業)	13,256		13,256
車 両 費(事業)	221,540		221,540
通信運搬費(事業)	235,920		235,920
消耗品 費(事業)	715,237		715,237
修 繕 費(事業)	57,638		57,638
地代 家賃(事業)	635,000		635,000
減価償却費(事業)	114,530		114,530
保 險 料(事業)	83,079		83,079
諸 会 費(事業)	95,450		95,450
租税 公課(事業)	42,900		42,900
支払手数料(事業)	3,046,216		3,046,216
支払 利息(事業)	20,239		20,239
雑 費(事業)	200,479		200,479
その他経費計	5,491,042	0	5,491,042
事業費 計	16,664,596	0	16,664,596
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
広告宣伝費	82,500		82,500
新聞図書費	16,246		16,246
その他経費計	98,746	0	98,746
管理費 計	98,746	0	98,746
経常費用 計	16,763,342	0	16,763,342
当期経常増減額	△ 556,660	0	△ 556,660
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 556,660	0	△ 556,660
当期正味財産増減額	△ 556,660	0	△ 556,660
前期繰越正味財産額	△ 2,743,277	0	△ 2,743,277
次期繰越正味財産額	△ 3,299,937	0	△ 3,299,937

【活動計算書の注記】

貸借対照表

特定非営利活動法人はるかぜ
全事業所

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
小口 現金		68,229	
普通 預金		1,090,477	
定期 積金		70,000	
現金・預金 計		<u>1,228,706</u>	
(その他流動資産)			
前 払 金		△ 47,240	
立 替 金		△ 58,250	
仮 払 金		△ 30,000	
その他流動資産 計		<u>△ 135,490</u>	
流動資産合計			1,093,216
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品		120,000	
有形固定資産 計		<u>120,000</u>	
固定資産合計			120,000
【繰延資産】			
繰延 資産		59,071	
繰延資産 計		<u>59,071</u>	
資産合計			<u>1,272,287</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金		3,074,686	
短期借入金		1,379,820	
預 り 金		117,718	
流動負債合計		<u>4,572,224</u>	
負債合計			4,572,224
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		△ 2,743,277	
当期正味財産増減額		△ 556,660	
正味財産合計		<u>△ 3,299,937</u>	
負債及び正味財産合計			<u>1,272,287</u>

【貸借対照表の注記】

財務諸表の注記

特定非営利活動法人はるかぜ

2023年 3月31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。

- 棚卸資産の評価基準及び評価方法
定価法による平均法
- 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法
無形固定資産：定額法
- 引当金の計上基準
貸倒引当金：過去の実績および滞留状況を基準に計上
退職給付引当金：中小企業退職金共済による
- 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- ボランティアによる役務の提供
- 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。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【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	0	114,530	0	114,530	△ 114,530	0
合計	0	114,530	0	114,530	△ 114,530	0

【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
短期借入金	519,820	2,000,000	1,140,000	1,379,820
合計	519,820	2,000,000	1,140,000	1,379,820

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人はるかぜ

2023年 3月31日 現在

(1/2)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	訪問介護事業	居宅介護事業	同行援護事業	行動援護事業	移動支援事業
(人件費)					
給料 手当(事業)		10,805,064			
法定福利費(事業)	16,483	247,256			32,968
福利厚生費(事業)	1,853	29,060			3,707
人件費計	18,336	11,081,380	0	0	36,675
(その他経費)					
会議費(事業)		6,040			
旅費交通費(事業)					
車両費(事業)	1,500	22,500			3,000
通信運搬費(事業)	8,646	190,443			17,295
消耗品費(事業)	227,031	422,480			22,061
修繕費(事業)	1,427	33,503			2,854
地代家賃(事業)	31,750	476,250			63,500
減価償却費(事業)					
保険料(事業)	4,159	62,315			8,308
諸会費(事業)	4,613	72,385			9,226
租税公課(事業)	1,975	32,075			3,950
支払手数料(事業)	152,625	2,284,416			304,590
支払利息(事業)	1,013	15,179			2,025
雑費(事業)	2,911	112,847			5,021
その他経費計	437,650	3,730,433	0	0	441,830
合計	455,986	14,811,813	0	0	478,505

(2/2)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	合計
	一般利用旅客自動車運送事業(福)	自家用自動車有償運送事業	コンピューター教育及びプログラ	その他の事業	
(人件費)					
給料 手当(事業)					10,805,064
法定福利費(事業)	16,483	16,483			329,673
福利厚生費(事業)	2,344	1,853			38,817
人件費計	18,827	18,336	0	0	11,173,554
(その他経費)					
会議費(事業)	849	2,669			9,558
旅費交通費(事業)	10,634	2,622			13,256
車両費(事業)	5,040	189,500			221,540
通信運搬費(事業)	10,889	8,647			235,920
消耗品費(事業)	32,637	11,028			715,237
修繕費(事業)	10,427	9,427			57,638
地代家賃(事業)	31,750	31,750			635,000
減価償却費(事業)	114,530				114,530
保険料(事業)	4,159	4,138			83,079
諸会費(事業)	4,613	4,613			95,450
租税公課(事業)	2,925	1,975			42,900
支払手数料(事業)	152,295	152,290			3,046,216
支払利息(事業)	1,013	1,009			20,239
雑費(事業)	77,190	2,510			200,479
その他経費計	458,951	422,178	0	0	5,491,042
合計	477,778	440,514	0	0	16,664,596

財 産 目 録

特定非営利活動法人はるかぜ
全事業所

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	68,229
普通 預金	1,090,477
観音寺信用金庫	(907,943)
その他補助	(182,534)
定期 積金	70,000
現金・預金 計	1,228,706

(その他流動資産)

前 払 金	△ 47,240
立 替 金	△ 58,250
仮 払 金	△ 30,000
その他流動資産 計	△ 135,490

流動資産合計

1,093,216

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	120,000
有形固定資産 計	120,000

固定資産合計

120,000

【繰延資産】

繰延 資産	59,071
-------	--------

繰延資産 計

59,071

資産合計

1,272,287

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	3,074,686
短期借入金	1,379,820
預 り 金	117,718

流動負債合計

4,572,224

負債合計

4,572,224

正味財産

△ 3,299,937

【財産目録の注記】

損 益 計 算 書

特定非営利活動法人はるかぜ
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】		
【受取助成金等】		
受取助成金	59	
【事業収益】		
事業収益 1	15,651,436	
事業収益 2	555,178	
【その他収益】		
受取 利息	9	
経常収益 計	9	16,206,682
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	10,805,064	
法定福利費(事業)	329,673	
福利厚生費(事業)	38,817	
人件費計	11,173,554	
(その他経費)		
会 議 費(事業)	9,558	
旅費交通費(事業)	13,256	
車 両 費(事業)	221,540	
通信運搬費(事業)	235,920	
消耗品 費(事業)	715,237	
修 繕 費(事業)	57,638	
地代 家賃(事業)	635,000	
減価償却費(事業)	114,530	
保 險 料(事業)	83,079	
諸 会 費(事業)	95,450	
租税 公課(事業)	42,900	
支払手数料(事業)	3,046,216	
支払 利息(事業)	20,239	
雑 費(事業)	200,479	
その他経費計	5,491,042	
事業費 計		16,664,596
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
広告宣伝費	82,500	
新聞図書費	16,246	
その他経費計	98,746	
管理費 計		98,746
経常費用 計	16,763,342	
当期経常増減額		△ 556,660
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 556,660
当期正味財産増減額		△ 556,660
前期繰越正味財産額		△ 2,743,277
次期繰越正味財産額		△ 3,299,937

【損益計算書の注記】