

第12期

決算報告書

自：令和6年7月1日

至：令和7年6月30日

〒062-0042
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 6年 7月 1日 から令和 7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	
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
受取助成金	1,435,601	1,435,601	
2. 事業収益			
居宅介護料収入	47,521,194		
訓練等給付費収入	172,002,370		
移動支援事業収入	4,180,764		
介護給付費収入	50,727,105		
自立支援給付費収入	17,263,930		
障害児施設給付費収入	18,452,133		
店舗販売収入	9,837,706		
その他事業収入	12,829,200	332,814,402	
3. その他収益			
受取利息	58,355		
雑収益	1,683,579	1,741,934	
経常収益計			335,991,937
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	130,544,183		
福利厚生費	1,219,232		
賞与手当	4,850,000		
雑給	8,800		
人件費計	136,622,215		
(2) その他経費			
期首棚卸高	849,767		
仕入高	3,554,513		
合計	4,404,280		
期末棚卸高	△ 771,675		
売上原価	3,632,605		
業務委託費	27,110,057		
印刷製本費	683,900		
会議費	50,505		
旅費交通費	359,331		
車両費	2,863,903		
通信運搬費	1,798,840		
消耗品費	2,198,785		
給食費	1,744,731		
修繕費	357,000		
水道光熱費	3,846,344		
地代家賃	14,981,396		
賃借料	2,169,084		
減価償却費	8,258		
保険料	64,530		
諸会費	50,400		
租税公課	270,500		
研修費	190,823		
教養娯楽費	206,498		
支払手数料	6,413,339		
支払寄附金	7,000		
交際費	33,471		

科 目	金 額		
新聞図書費	77,677		
広告費	3,109,385		
保健衛生費	97,940		
燃料費	1,494,639		
その他経費計	73,820,941		
事業費計		210,443,156	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,075,101		
賞与手当	160,000		
法定福利費	18,248,577		
福利厚生費	1,086,034		
人件費計	24,569,712		
(2) その他経費			
印刷製本費	232,611		
会議費	176,508		
交際費	9,269,014		
旅費交通費	844,876		
車両費	234,878		
通信運搬費	408,160		
消耗品費	442,809		
業務委託費	2,602,000		
修繕費	36,500		
水道光熱費	403,557		
地代家賃	909,089		
賃借料	700,432		
減価償却費	11,329,950		
保険料	1,257,375		
諸会費	253,455		
租税公課	10,756,628		
支払手数料	14,447,146		
支払利息	215,507		
燃料費	1,005,797		
広告宣伝費	92,744		
貸倒引当金繰入	411,000		
新聞図書費	22,180		
研修費	93,657		
支払寄付金	40,000		
その他経費計	56,185,873		
管理費計		80,755,585	
経常費用計			291,198,741
当期経常増減額			44,793,196
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	37,467	37,467	
経常外収益計			37,467
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	2,528,603		
雑損失	226,820		
貸倒損失	51,968	2,807,391	

科 目	金	額
経常外費用計		2,807,391
税引前当期正味財産増減額		42,023,272
法人税、住民税及び事業税		338,200
当期正味財産増減額		41,685,072
前期繰越正味財産額		△ 189,093,480
次期繰越正味財産額		△ 147,408,408

貸借対照表

令和 7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	120,443,912	
移動支援費収入未収入金	281,418	
利用者負担金未収入金	891,731	
介護給付費収入未収入金	67,091,714	
未収金	800,906	
未収還付法人税等	8,937	
棚卸資産	771,675	
前払費用	1,575,600	
仮払金	140,600	
貸倒引当金	△ 411,000	
流動資産合計		191,595,493
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	23,684,970	
車両運搬具	14,305,416	
什器備品	3,290,289	
建物附属設備	9,968,891	
有形固定資産計	51,249,566	
(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	3,297,620	
差入保証金	3,300	
長期前払費用	1,484,736	
投資その他の資産計	4,895,456	
固定資産合計		56,145,022
資産合計		247,740,515
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	4,464,164	
未払消費税等	14,900	
未払法人税等	338,200	
未払給与	12,032,968	
仮受金	277,787	
預り金	1,190,144	
流動負債合計		18,318,163
2. 固定負債		
長期借入金	360,481,000	
長期末払金	16,349,760	
固定負債合計		376,830,760
負債合計		395,148,923
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	△ 189,093,480	
当期正味財産増減額	41,685,072	
正味財産合計		△ 147,408,408
負債及び正味財産合計		247,740,515

財 産 目 録

令和 7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	120,443,912		
移動支援費収入未収入金	281,418		
利用者負担金未収入金	891,731		
介護給付費収入未収入金	67,091,714		
未収金	800,906		
未収還付法人税等	8,937		
棚卸資産	771,675		
前払費用	1,575,600		
仮払金	140,600		
貸倒引当金	△ 411,000		
流動資産合計		191,595,493	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	23,684,970		
車両運搬具	14,305,416		
什器備品	3,290,289		
建物附属設備	9,968,891		
有形固定資産計	51,249,566		
(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	3,297,620		
差入保証金	3,300		
長期前払費用	1,484,736		
投資その他の資産計	4,895,456		
固定資産合計		56,145,022	
資産合計			247,740,515
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,464,164		
未払消費税等	14,900		
未払法人税等	338,200		
未払給与	12,032,968		
仮受金	277,787		
預り金	1,190,144		
流動負債合計		18,318,163	
2. 固定負債			
長期借入金	360,481,000		
長期未払金	16,349,760		
固定負債合計		376,830,760	
負債合計			395,148,923
正味財産			△ 147,408,408

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) 引当金の計上時期

①貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込み額を計上しております。

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	24,792,765			24,792,765	△1,107,795	23,684,970
建物付属設備	10,675,900	370,000	214,500	10,831,400	△862,509	9,968,891
車両及び運搬具	8,643,069	16,441,128	3,647,410	21,436,787	△7,131,371	14,305,416
器具及び備品	6,514,878			6,514,878	△3,224,589	3,290,289
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	54,738,333	17,190,528		68,066,951	△6,638,288	51,249,566

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	1,735,000		1,404,000	331,000
独立行政法人医療福祉機構	372,462,000		12,312,000	360,150,000
合計	375,693,000	0	15,212,000	360,481,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

科目 (活動計算書)	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
業務委託費	27,110,057	1,705,000
支払手数料	6,413,339	3,316,794
燃料費	1,494,639	0
通信運搬費	1,798,840	34,914
消耗品費	2,198,785	0
広告費	3,109,385	0
その他事業収入	12,829,200	11,864,983
雑収益	1,683,579	0
合計	56,637,824	16,921,691