

令和7年度 予算計画書

第 25期

自 2025(令和7)年 4月 1日

至 2026(令和8)年 3月31日

特定非営利活動法人コミュニティリーダーひゅーるぽん

広島市安佐南区川内
6-28-15

令和7年度 活動予算書

特定非営利活動法人コミュニティーリーダーひゅーるぽん

[税込] (単位:円)

全事業

自 2025年4月1日 至 2026年3月31日

(1)前年度予算額 (2)当年度予算額 (3)対比((2)-(1))

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	180,000	180,000	0
賛助会員受取会費	620,000	620,000	0

【受取寄付金】

受取寄付金	1,462,000	1,462,000	0
-------	-----------	-----------	---

【受取助成金等】

受取助成金	0	0	0
受取補助金	603,000	603,000	0
障害福祉サービス等事業収益	118,068,740	118,917,960	849,220

【事業収益】

プログラム利用収益	962,000	764,000	△ 198,000
講師謝礼金収益	50,000	96,000	46,000
事業収益 (物品販売)	3,649,200	3,479,200	△ 170,000
事業収益 (飲食)	0	190,000	190,000
受託事業収益	10,540,000	10,540,000	0

【その他収益】

売電 収益	240,000	240,000	0
雑 収 益	170,000	236,000	66,000
経常収益 計	136,544,940	137,328,160	783,220

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 (事業)	67,636,366	74,168,849	6,532,483
賞 与 (事業)	7,135,154	5,481,640	△ 1,653,514
作業 工賃	1,300,000	1,300,000	0
アルバイト給料 (事業)	522,000	0	△ 522,000
通 勤 費 (事業)	971,120	936,220	△ 34,900
法定福利費 (事業)	9,459,857	9,462,481	2,624
福利厚生費 (事業)	1,733,500	1,670,000	△ 63,500
人件費 計	88,757,997	93,019,190	4,261,193

(その他経費)

【売上原価】

期首棚卸高	117,492	68,862	△ 48,630
期首商品・製品棚卸高 計	117,492	68,862	△ 48,630
事業 仕入	886,020	886,020	0
当期仕入高 計	886,020	886,020	0
期末棚卸高	117,492	68,862	△ 48,630
期末商品・製品棚卸高 計	117,492	68,862	△ 48,630
売上原価 計	886,020	886,020	0

活動援助金	320,000	320,000	0
賃 借 料 (事業)	621,600	671,600	50,000
水道光熱費 (事業)	1,592,200	1,592,200	0
通信運搬費 (事業)	735,650	776,950	41,300
リース 料 (事業)	177,414	1,011,390	833,976
旅費交通費 (事業)	517,500	419,000	△ 98,500
車輛関係費 (事業)	367,200	375,600	8,400
消耗品 費 (事業)	1,429,270	2,192,470	763,200
食 料 費 (事業)	1,566,180	1,392,180	△ 174,000
印刷製本費 (事業)	583,300	577,800	△ 5,500
保 険 料 (事業)	712,800	712,800	0
諸 謝 金 (事業)	1,840,176	1,723,476	△ 116,700
会 議 費 (事業)	28,000	28,000	0
ゴミ処理手数料 (事業)	0	0	0
図 書 費 (事業)	15,000	15,000	0
広告宣伝費 (事業)	10,000	10,000	0

令和7年度 活動予算書

特定非営利活動法人コミュニティリーダーひゅーるぼん

[税込] (単位:円)

全事業

自 2025年4月1日 至 2026年3月31日

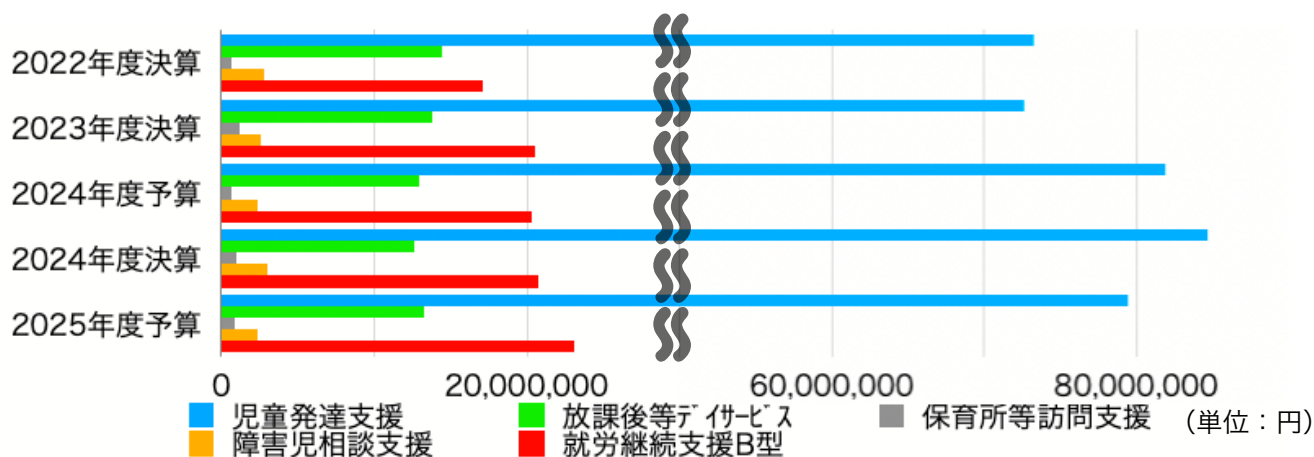
	(1)前年度予算額	(2)当年度予算額	(3)対比((2)-(1))
修繕費(事業)	1,227,326	848,000	△ 379,326
委託費(事業)	2,374,808	2,201,032	△ 173,776
会場費(事業)	127,280	127,280	0
諸会費(事業)	108,000	108,000	0
租税公課(事業)	609,550	551,750	△ 57,800
支払手数料(事業)	118,010	464,610	346,600
支払助成金(事業)	600,000	400,000	△ 200,000
雑費(事業)	628,434	315,184	△ 313,250
予備費(事業)	262,000	415,200	153,200
その他経費計	17,457,718	18,135,542	677,824
事業費計	106,215,715	111,154,732	4,939,017
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	9,091,704	7,994,424	△ 1,097,280
賞与手当	0	0	0
通勤費	47,520	269,520	222,000
法定福利費	1,326,768	1,389,200	62,432
福利厚生費	856,700	888,200	31,500
人件費計	11,322,692	10,541,344	△ 781,348
(その他経費)			
賃借料	600,000	600,000	0
通信運搬費	827,456	522,656	△ 304,800
リース料	875,800	1,225,768	349,968
旅費交通費	60,000	60,000	0
消耗品費	423,200	232,000	△ 191,200
印刷製本費	325,840	343,600	17,760
保険料	942,588	942,588	0
諸謝金等	348,000	876,000	528,000
接待交際費	30,000	30,000	0
ゴミ処理手数料	127,200	127,200	0
研修費	400,000	600,000	200,000
図書費	60,000	60,000	0
広告宣伝費	40,000	40,000	0
委託費	768,000	0	△ 768,000
減価償却費	5,330,000	5,330,000	0
諸会費	83,000	83,000	0
租税公課	243,000	243,000	0
支払手数料	308,160	452,160	144,000
雑費	96,990	96,990	0
予備費	240,000	240,000	0
その他経費計	12,129,234	12,104,962	△ 24,272
管理費計	23,451,926	22,646,306	△ 805,620
経常費用計	129,667,641	133,801,038	4,133,397
当期経常増減額	6,877,299	3,527,122	△ 3,350,177
【経常外収益】			
受取利息	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
支払利息	353,128	343,651	△ 9,477
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	353,128	343,651	△ 9,477
税引前当期正味財産増減額	6,524,171	3,183,471	△ 3,340,700
当期正味財産増減額	6,524,171	3,183,471	△ 3,340,700

収益

○障害福祉サービス等事業収益（給付費）については、法人内での体制等の見直しにより前年度から変更。2024年度予算からは微増、2024年度決算からは減となっている。

障害福祉サービス等事業収益（給付費）の事業別推移

	2022年度決算	2023年度決算	2024年度予算	2024年度決算	2025年度予算
児童発達支援	73,224,357	72,542,243	81,849,024	84,661,164	79,466,280
放課後等デイサービス	14,421,736	13,771,399	12,895,922	12,671,123	13,216,907
保育所等訪問支援	682,388	1,190,665	676,360	1,001,002	819,552
障害児相談支援	2,756,390	2,585,805	2,334,162	3,036,068	2,334,162
就労継続支援B型	17,140,947	20,546,689	20,313,272	20,764,541	23,081,059
合計	108,225,818	110,636,801	118,068,740	122,133,898	118,917,960



費用

○人件費については、処遇改善加算を活用しながら基本給のベースアップや昇給、処遇改善手当の支給を実施する予定である。今期については、賞与よりも月額賃金（毎月支払う給与等）改善の割合を増やしている。また、賞与についても処遇改善加算を活用して約1ヶ月分を予算計上している。

○食料費については、1日あたりの食費は増やしているものの、当初予算上の通所数が前年度よりも少ないことから前期よりも予算減となっている。

○厨房機器などのリース物件や備品の入れ替え及び購入のため、リース料や消耗品の予算を増加。

収支・その他

- 前年度予算から収益の増加額よりも、費用の増加額が多く、厳しい収支予算となっている。特に人件費やリース料など固定的な費用が多く、変動的な費用に余裕を持たせることができていない。例年、決算時になると挽回していることが多いが、現段階では予想がつかないため、収益においては達成可能な数字を設定している。
- キャッシュフロー（現預金の増減）に置き換えた場合、借入金の返済や長期未払金等の支払いにより当期正味財産増減額から約299万円差引き、約20万のプラスとなる。

第1階層	第2階層	第3階層	第4階層	経常収益(A)	人件費(B)	その他経費(C)	事業費または管理費計(D) B+C	配賦前当期経常増減額(E) A-B-C	共通経費配賦(F) ※1	経常費用(G) D+F	配賦後当期経常増減額(H) A-F
運営に関わるプログラム	運営	法人事務局	法人事務局	1,284,630	10,541,344	12,033,962	22,575,306	△ 21,290,676	△ 22,336,007	239,299	1,045,331
		活動支援プログラム	HullFan※2、一般寄付、指定寄付など	1,600,000	0	1,600,000	1,600,000	0	0	1,600,000	0
		特別会計	売電	240,000	0	71,000	71,000	169,000	0	71,000	169,000
				0	0	0	0	0	0	0	0
		運営に関わるプログラム合計		3,124,630	10,541,344	13,704,962	24,246,306	△ 21,121,676	△ 22,336,007	1,910,299	1,214,331
コミュニティスペースプログラム	こども発達支援センター	児童発達支援（ひよこ組）	児童発達支援（ひよこ組）	73,497,177	40,174,857	772,120	40,946,977	32,550,200	17,438,969	58,385,946	15,111,231
			児童発達支援（ひよこ組 給食）	6,019,103	5,175,900	2,488,770	7,664,670	△ 1,645,567	0	7,664,670	△ 1,645,567
			児童発達支援（ひよこ組）小計	79,516,280	45,350,757	3,260,890	48,611,647	30,904,633	17,438,969	66,050,616	13,465,664
			保育所等訪問支援	819,552	3,756,622	142,133	3,898,755	△ 3,079,203	179,883	4,078,638	△ 3,259,086
			その他（訪問支援事業）	0	0	0	0	0	0	0	0
			障害児相談支援	2,380,162	3,882,732	244,549	4,127,281	△ 1,747,119	522,420	4,649,701	△ 2,269,539
			障害児指定特定相談支援	0	0	0	0	0	0	0	0
			一般相談	0	0	0	0	0	0	0	0
			初期支援事業（広島市療育支援施設事業）	603,000	2,923,272	104,614	3,027,886	△ 2,424,886	132,352	3,160,238	△ 2,557,238
			こども発達支援センター自主事業	0	0	45,000	45,000	△ 45,000	0	45,000	△ 45,000
	児童発達支援（ひよこ組）グループ合計	83,318,994	55,913,383	3,797,186	59,710,569	23,608,425	18,273,624	77,984,193	5,334,801		
	放課後等デイサービス（きっず組）	放課後等デイサービス（きっず組）	13,216,907	16,077,957	525,120	16,603,077	△ 3,386,170	2,898,852	19,501,929	△ 6,285,022	
		自主プログラム	0	0	0	0	0	0	0	0	
		放課後等デイサービス（きっず組）合計	13,216,907	16,077,957	525,120	16,603,077	△ 3,386,170	2,898,852	19,501,929	△ 6,285,022	
こども発達支援センター共通	センター共通	0	0	3,249,941	3,249,941	△ 3,249,941	△ 3,249,941	0	0		
		こども発達支援センター合計		96,535,901	71,991,340	7,572,247	79,563,587	16,972,314	17,922,535	97,486,122	△ 950,221
コミュニティ ほっとスペースぼんぼん	就労継続支援B型	日常生活指導（一般会計）	23,767,639	14,297,450	2,037,356	16,334,806	7,432,833	4,413,472	20,748,278	3,019,361	
		特別会計	2,666,900	1,300,000	1,366,900	2,666,900	0	0	2,666,900	0	
		就労継続支援B型合計	26,434,539	15,597,450	3,404,256	19,001,706	7,432,833	4,413,472	23,415,178	3,019,361	
		コミュニティスペースプログラム合計		122,970,440	87,588,790	10,976,503	98,565,293	24,405,147	22,336,007	120,901,300	2,069,140
まちづくり・ ボランティア育成 プログラム	まちづくり	アートによるまちづくり	アート・ルネッサンス	3,332,000	0	3,332,000	3,332,000	0	0	3,332,000	0
			幸せProducts.	812,300	0	812,300	812,300	0	0	812,300	0
			アートスペース	764,000	0	764,000	764,000	0	0	764,000	0
			アートサポートセンターひゅるる（広島県受託）	8,040,000	5,430,400	2,609,600	8,040,000	0	0	8,040,000	0
			アートサポートセンターひゅるる（自主事業）	153,200	0	153,200	153,200	0	0	153,200	0
			地域交流（地域食堂「みんなおいでや」、まつりなど）	190,000	0	290,000	290,000	△ 100,000	0	290,000	△ 100,000
	地域・社会啓発にぎわいづくり	地域協力（公民館まつり、安佐南区民まつりなど）	0	0	0	0	0	0	0	0	
		まちづくり合計	13,291,500	5,430,400	7,961,100	13,391,500	△ 100,000	0	13,391,500	△ 100,000	
	ボランティア育成	ボランティアセンタープログラム	ボランティアセンタープログラム	320,000	0	320,000	320,000	0	0	320,000	0
		ボランティアコーディネーター養成講座	ボランティアコーディネーター養成講座	0	0	0	0	0	0	0	
広島市災害ボランティア活動連絡調整会議協力		広島市災害ボランティア活動連絡調整会議協力	0	0	0	0	0	0	0		
その他 講師・委員派遣		その他 講師・委員派遣	0	0	0	0	0	0	0		
		ボランティア育成プログラム合計		320,000	0	320,000	320,000	0	0	320,000	0
		まちづくり・ボランティア育成プログラム合計		13,611,500	5,430,400	8,281,100	13,711,500	△ 100,000	0	13,711,500	△ 100,000
災害支援				0	0	0	0	0	0	0	0
			災害支援合計	0	0	0	0	0	0	0	0
		合計金額		139,706,570	103,560,534	32,962,565	136,523,099	3,183,471	0	136,523,099	3,183,471

※1 共通経費配賦は収益に基づいて配賦しています。
 ※2 HullFanとは正会員・賛助会員の会費収入のことです。