

令和6年度 予算計画書

第 24期

自 2024(令和6)年 4月 1日

至 2025(令和7)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6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 2024年4月1日 至 2025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	1,430,000	1,462,000	32,000
-------	-----------	-----------	--------

【受取助成金等】

受取助成金	0	0	0
受取補助金	607,950	603,000	△ 4,950
障害福祉サービス等事業収益	110,300,890	118,068,740	7,767,850

【事業収益】

プログラム利用収益	917,000	962,000	45,000
講師謝礼金収益	100,000	50,000	△ 50,000
事業収益(物品販売)	3,592,300	3,649,200	56,900
受託事業収益	10,540,000	10,540,000	0

【その他収益】

売電 収益	504,000	240,000	△ 264,000
雑 収 益	300,000	170,000	△ 130,000

経常収益 計	129,092,140	136,544,940	7,452,800
--------	-------------	-------------	-----------

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	66,621,473	67,636,366	1,014,893
賞 与(事業)	4,737,416	7,135,154	2,397,738
作業 工賃	1,080,000	1,300,000	220,000
アルバイト給料(事業)	0	522,000	522,000
通 勤 費(事業)	1,068,420	971,120	△ 97,300
法定福利費(事業)	9,732,387	9,459,857	△ 272,530
福利厚生費(事業)	1,684,875	1,733,500	48,625
人件費 計	84,924,571	88,757,997	3,833,426

(その他経費)

【売上原価】

期首棚卸高	101,852	117,492	15,640
期首商品・製品棚卸高 計	101,852	117,492	15,640
事業 仕入	939,900	886,020	△ 53,880
当期仕入高 計	939,900	886,020	△ 53,880
期末棚卸高	0	117,492	117,492
期末商品・製品棚卸高 計	0	117,492	117,492
売上原価 計	1,041,752	886,020	△ 155,732

活動援助金	320,000	320,000	0
賃 借 料(事業)	621,600	621,600	0
水道光熱費(事業)	1,960,600	1,592,200	△ 368,400
通信運搬費(事業)	743,066	735,650	△ 7,416
リース 料(事業)	177,414	177,414	0
旅費交通費(事業)	487,000	517,500	30,500
車輛関係費(事業)	429,200	367,200	△ 62,000
消耗品 費(事業)	1,464,870	1,429,270	△ 35,600
食 料 費(事業)	1,279,200	1,566,180	286,980
印刷製本費(事業)	463,500	583,300	119,800
保 険 料(事業)	742,080	712,800	△ 29,280
諸 謝 金(事業)	1,926,176	1,840,176	△ 86,000
会 議 費(事業)	18,000	28,000	10,000
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)	60,000	10,000	△ 50,000
修 繕 費(事業)	642,476	1,227,326	584,850

令和6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 2024年4月1日 至 2025年3月31日

	(1)前年度予算額	(2)当年度予算額	(3)対比((2)-(1))
委託費(事業)	2,196,208	2,374,808	178,600
会場費(事業)	122,280	127,280	5,000
諸会費(事業)	101,750	108,000	6,250
租税公課(事業)	690,993	609,550	△ 81,443
支払手数料(事業)	134,010	118,010	△ 16,000
支払助成金(事業)	400,000	600,000	200,000
雑費(事業)	588,951	628,434	39,483
予備費(事業)	242,000	262,000	20,000
その他経費計	16,868,126	17,457,718	589,592
事業費計	101,792,697	106,215,715	4,423,018
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	8,955,312	9,091,704	136,392
賞与手当	0	0	0
通勤費	41,520	47,520	6,000
法定福利費	1,399,568	1,326,768	△ 72,800
福利厚生費	821,125	856,700	35,575
人件費計	11,217,525	11,322,692	105,167
(その他経費)			
賃借料	600,000	600,000	0
通信運搬費	737,456	827,456	90,000
リース料	804,000	875,800	71,800
旅費交通費	60,000	60,000	0
消耗品費	375,200	423,200	48,000
印刷製本費	313,840	325,840	12,000
保険料	934,588	942,588	8,000
諸謝金等	348,000	348,000	0
接待交際費	40,000	30,000	△ 10,000
ゴミ処理手数料	127,200	127,200	0
研修費	300,000	400,000	100,000
図書費	48,000	60,000	12,000
広告宣伝費	37,400	40,000	2,600
委託費	360,000	768,000	408,000
減価償却費	5,380,000	5,330,000	△ 50,000
諸会費	83,000	83,000	0
租税公課	161,000	243,000	82,000
支払手数料	308,160	308,160	0
雑費	74,780	96,990	22,210
予備費	240,000	240,000	0
その他経費計	11,332,624	12,129,234	796,610
管理費計	22,550,149	23,451,926	901,777
経常費用計	124,342,846	129,667,641	5,324,795
当期経常増減額	4,749,294	6,877,299	2,128,005
【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	420,291	353,128	△ 67,163
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	420,291	353,128	△ 67,163
税引前当期正味財産増減額	4,329,003	6,524,171	2,195,168
当期正味財産増減額	4,329,003	6,524,171	2,195,168

収益

- 障害福祉サービス等事業収益（給付費）については、令和6年度報酬改定と法人内での体制等の見直しにより、特に児童発達支援において2023年度予算よりも増額している。

障害福祉サービス等事業収益（給付費）の事業別推移

	2020年度決算	2021年度決算	2022年度決算	2023年度決算	2024年度予算
児童発達支援	63,960,761	70,781,976	73,224,357	72,542,243	81,849,024
放課後等デイサービス	11,605,528	14,760,283	14,421,736	13,771,399	12,895,922
保育所等訪問支援	31,572	274,836	682,388	1,190,665	676,360
障害児相談支援	1,657,460	2,153,529	2,756,390	2,585,805	2,334,162
就労継続支援B型	15,626,980	17,183,644	17,140,947	20,546,689	20,313,272
合計	92,882,301	105,154,268	108,225,818	110,636,801	118,068,740

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を実施する予定である。加算の配分ルールが見直されたことで、対象職種の職員以外にも一律に処遇改善を行えるようになった。また、賞与についても処遇改善加算を活用して予算計上している。
- 食料費や修繕費（いずれも事業費）については、昨今の物価高騰や経年劣化による修繕を見込み多めに予算化している。
- 委託費（管理費）については、社会保険労務士、デザイナーとの年間契約を予算化している。

収支・その他

- 前年度（2023年度）と比べて収益・費用共に増加しているが、収益の増加額が上回ることで収支としては余裕のある予算を作成することができた。一方で、自主財源による収益の割合が減少しており、公的な収益頼みの運営からは脱却できていない状況がある。
- 収益の8割以上を占める障害福祉サービス等事業収益（給付費）について、報酬改定による算定要件等の詳細な情報が出てくるのが予算作成時期よりも遅く、最終的な予算調整などの検討時間が十分ではなかった。

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	1,145,030	11,322,692	11,738,234	23,060,926	△ 21,915,896	△ 22,841,846	219,080	925,950
		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		2,985,030	11,322,692	13,409,234	24,731,926	△ 21,746,896	△ 22,841,846	1,890,080	1,094,950
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）	76,041,565	42,794,290	571,112	43,365,402	32,676,163	18,341,848	61,707,250	14,334,315
			児童発達支援（ひよこ組 給食）	5,983,459	4,909,668	1,987,770	6,897,438	△ 913,979	0	6,897,438	△ 913,979
			児童発達支援（ひよこ組）小計	82,025,024	47,703,958	2,558,882	50,262,840	31,762,184	18,341,848	68,604,688	13,420,336
			保育所等訪問支援	676,360	2,280,383	130,525	2,410,908	△ 1,734,548	151,300	2,562,208	△ 1,885,848
			その他（訪問支援事業）	0	0	0	0	0	0	0	0
			障害児相談支援	2,334,162	3,587,944	235,349	3,823,293	△ 1,489,131	522,145	4,345,438	△ 2,011,276
			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	2,876,340	126,614	3,002,954	△ 2,399,954	134,889	3,137,843	△ 2,534,843
			こども発達支援センター自主事業	0	0	0	0	0	0	0	0
	児童発達支援（ひよこ組）グループ合計	85,638,546	56,448,625	3,051,370	59,499,995	26,138,551	19,150,182	78,650,177	6,988,369		
	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）	12,895,922	14,804,910	484,592	15,289,502	△ 2,393,580	2,884,676	18,174,178	△ 5,278,256	
		自主プログラム	264,000	0	9,920	9,920	254,080	59,054	68,974	195,026	
		放課後等デイサービス（きっず組）合計	13,159,922	14,804,910	494,512	15,299,422	△ 2,139,500	2,943,730	18,243,152	△ 5,083,230	
こども発達支援センター共通	センター共通	0	0	3,246,218	3,246,218	△ 3,246,218	△ 3,246,218	0	0		
		こども発達支援センター合計		98,798,468	71,253,535	6,792,100	78,045,635	20,752,833	18,847,694	96,893,329	1,905,139
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）	20,942,252	11,571,862	1,752,156	13,324,018	7,618,234	3,994,152	17,318,170	3,624,082	
		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	23,609,152	12,871,862	3,119,056	15,990,918	7,618,234	3,994,152	19,985,070	3,624,082	
		コミュニティスペースプログラム合計		122,407,620	84,125,397	9,911,156	94,036,553	28,371,067	22,841,846	116,878,399	5,529,221
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	572,000	0	572,000	572,000	0	0	572,000	0
			アートサポートセンターひゅるる（広島県受託）	8,040,000	4,632,600	3,407,400	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）	95,600	0	95,600	95,600	0	0	95,600	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	13,041,900	4,632,600	8,509,300	13,141,900	△ 100,000	0	13,141,900	△ 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		13,361,900	4,632,600	8,829,300	13,461,900	△ 100,000	0	13,461,900	△ 100,000
災害支援				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		138,754,550	100,080,689	32,149,690	132,230,379	6,524,171	0	132,230,379	6,524,171

※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。