

決 算 報 告 書

第 15 期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

N P O法人ほっとねっと

愛媛県松山市小坂 2 丁目 2 番 2 0 号

貸借対照表

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年 3月31日 現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 19,049,980 |
| 現金 | 1,732,567 | 前受金 | 1,419,000 |
| 普通預金 | 133,643,237 | 預り金 | 1,031,307 |
| 現金・預金計 | 135,375,804 | レク預り金 | 50,000 |
| (売上債権) | | 仮受金 | 35,544 |
| 未収金 | 41,983,405 | 未払法人税等 | 1,669,200 |
| 売上債権計 | 41,983,405 | 未払消費税 | 687,200 |
| (棚卸資産) | | 流動負債計 | 23,942,231 |
| 原材料 | 260,777 | 【固定負債】 | |
| 棚卸資産計 | 260,777 | 預り敷金 | 4,888,000 |
| (その他流動資産) | | 長期借入金 | 16,500,000 |
| 前払費用 | 1,801,300 | 固定負債計 | 21,388,000 |
| 立替金 | 200,880 | 負債合計 | 45,330,231 |
| 短期貸付金 | 240,000 | 正味財産の部 | |
| その他流動資産計 | 2,242,180 | 【正味財産】 | |
| 流動資産合計 | 179,862,166 | 前期繰越正味財産額 | 269,845,559 |
| 【固定資産】 | | 当期正味財産増減額 | 17,900,472 |
| (有形固定資産) | | 正味財産計 | 287,746,031 |
| 土地 | 45,764,013 | 正味財産合計 | 287,746,031 |
| 建物 | 74,124,090 | | |
| 建物附属設備 | 12,758,747 | | |
| 構築物 | 2,647,827 | | |
| 車両運搬具 | 3,441,973 | | |
| 機械及び装置 | 11,738,086 | | |
| 什器備品 | 251,484 | | |
| 有形固定資産計 | 150,726,220 | | |
| (無形固定資産) | | | |
| ソフトウェア | 2 | | |
| 無形固定資産計 | 2 | | |
| (投資その他の資産) | | | |
| 敷金 | 1,160,000 | | |
| 長期前払費用 | 30,540 | | |
| 投資その他の資産計 | 1,190,540 | | |
| 固定資産合計 | 151,916,762 | | |
| 【繰延資産】 | | | |
| 繰延資産 | 1,297,334 | | |
| 繰延資産計 | 1,297,334 | | |
| 資産合計 | 333,076,262 | 負債及び正味財産合計 | 333,076,262 |

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

| | |
|---------|-------------|
| 現 金 | 1,732,567 |
| 普通 預金 | 133,643,237 |
| 現金・預金 計 | 135,375,804 |

(売上債権)

| | |
|--------|------------|
| 未 収 金 | 41,983,405 |
| 売上債権 計 | 41,983,405 |

(棚卸資産)

| | |
|--------|---------|
| 原 材 料 | 260,777 |
| 棚卸資産 計 | 260,777 |

(その他流動資産)

| | |
|-----------|-----------|
| 前払 費用 | 1,801,300 |
| 立 替 金 | 200,880 |
| 短期貸付金 | 240,000 |
| その他流動資産 計 | 2,242,180 |

流動資産合計

179,862,166

【固定資産】

(有形固定資産)

| | |
|----------|-------------|
| 土 地 | 45,764,013 |
| 建 物 | 74,124,090 |
| 建物附属設備 | 12,758,747 |
| 構 築 物 | 2,647,827 |
| 車両運搬具 | 3,441,973 |
| 機械及び装置 | 11,738,086 |
| 什器 備品 | 251,484 |
| 有形固定資産 計 | 150,726,220 |

(無形固定資産)

| | |
|----------|---|
| ソフトウェア | 2 |
| 無形固定資産 計 | 2 |

(投資その他の資産)

| | |
|------------|-----------|
| 敷 金 | 1,160,000 |
| 長期前払費用 | 30,540 |
| 投資その他の資産 計 | 1,190,540 |

固定資産合計

151,916,762

【繰延資産】

| | |
|-------|-----------|
| 繰延 資産 | 1,297,334 |
|-------|-----------|

繰延資産 計

1,297,334

資産の部 合計

333,076,262

《負債の部》

【流動負債】

| | |
|-------|------------|
| 未 払 金 | 19,049,980 |
| 前 受 金 | 1,419,000 |
| 預 り 金 | 1,031,307 |
| レク預り金 | 50,000 |

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年 3月31日 現在

| | | | |
|---------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 仮 受 金 | 35,544 | | |
| 未払法人税等 | 1,669,200 | | |
| 未払消費税 | <u>687,200</u> | | |
| 流動負債 計 | | 23,942,231 | |
| 【固定負債】 | | | |
| 預り敷金 | 4,888,000 | | |
| 長期借入金 | <u>16,500,000</u> | | |
| 固定負債 計 | | <u>21,388,000</u> | |
| 負債の部 合計 | | | <u>45,330,231</u> |
| 正味財産 | | | <u>287,746,031</u> |

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自平成29年4月1日至平成30年3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 240,000

【受取寄付金】

受取寄付金 318,275

【受取助成金等】

受取助成金 4,178,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 131,016,024

居宅介護給付費収益 16,317,699

移動支援収益 693,345

介護報酬収益 78,743,210

利用者負担金収益 2,273,453

その他事業収益 1,976,726

授産収入(授産) 27,328,603

利用料収益 44,342,798 302,691,858

【その他収益】

受取利息 1,464

雑収益 1,549,489 1,550,953

経常収益計

308,979,086

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 116,941,130

賞与(事業) 35,635,500

退職給付費用(事業) 2,235,000

法定福利費(事業) 20,958,288

福利厚生費(事業) 878,405

人件費計 176,648,323

(その他経費)

利用者負担費 15,190

売上原価 28,495,709

交際費 164,752

業務委託費 5,787,155

印刷製本費(事業) 1,442,510

旅費交通費(事業) 3,421,598

車両費(事業) 1,387,743

通信運搬費(事業) 2,419,115

消耗品費(事業) 3,834,380

修繕費(事業) 1,885,091

水道光熱費(事業) 8,335,448

地代家賃(事業) 21,165,600

リース料(事業) 930,191

広告宣伝費(事業) 96,120

減価償却費(事業) 9,740,486

保険料(事業) 3,008,978

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

| | | |
|----------------|-------------|-------------|
| 諸 会 費(事業) | 381,000 | |
| 新聞図書費(事業) | 173,529 | |
| 租税 公課(事業) | 1,990,800 | |
| 研 修 費(事業) | 685,190 | |
| 支払手数料(事業) | 463,779 | |
| 支払寄付金 | 50,000 | |
| 支払 利息(事業) | 191,872 | |
| 雑 費(事業) | 208,643 | |
| 食事提供費(事業) | 3,295,640 | |
| レクレーション支出(事業) | 617,052 | |
| 同 行 費(事業) | 8,415 | |
| 食 材 費(世話人) | 8,669,513 | |
| 日用品費(世話人) | 1,005,094 | |
| 設備負担費(事業) | 1,082,378 | |
| その他日常生活費(世話人) | 743,192 | |
| 利用者レク支出(世話人) | 482,716 | |
| その他経費計 | 112,178,879 | |
| 事業費 計 | | 288,827,202 |
| 【管理費】 | | |
| (人件費) | | |
| 人件費計 | 0 | |
| (その他経費) | | |
| 旅費交通費 | 248,348 | |
| 研 修 費 | 49,086 | |
| 車両燃料費 | 778 | |
| 通信運搬費 | 1,682 | |
| 消耗品 費 | 8,910 | |
| 広告宣伝費 | 26,200 | |
| 接待交際費 | 90,425 | |
| 諸 会 費 | 52,000 | |
| 租税 公課 | 1,103 | |
| 支払手数料 | 864 | |
| 支払寄付金 | 10,000 | |
| 雑 費 | 150 | |
| その他経費計 | 489,546 | |
| 繰延資産償却費 | 92,666 | |
| 管理費 計 | | 582,212 |
| 経常費用 計 | | 289,409,414 |
| 当期経常増減額 | | 19,569,672 |
| 【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 | | 19,569,672 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 1,669,200 |
| 当期正味財産増減額 | | 17,900,472 |

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

前期繰越正味財産額

269,845,559

次期繰越正味財産額

287,746,031

製 造 原 価 報 告 書

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 【材料費】 | | |
| 期首材料棚卸高 | 195,638 | |
| 材料仕入高 | 10,595,175 | |
| 合 計 | 10,790,813 | |
| 期末材料棚卸高 | 260,777 | |
| 材料費 計 | | 10,530,036 |
| 【労務費】 | | |
| (製)工 賃 | 12,141,250 | |
| (製)一 時 金 | 2,297,520 | |
| (製)福利厚生費 | 488,565 | |
| 労務費 計 | | 14,927,335 |
| 【製造経費】 | | |
| (製)諸 経 費 | 1,367,471 | |
| (製)動力光熱費 | 458,400 | |
| (製)修 繕 費 | 5,830 | |
| (製)租税 公課 | 4,515 | |
| (製)減価償却費 | 389,989 | |
| (製)通 信 費 | 59,150 | |
| (製)消耗品 費 | 532,971 | |
| (製)車両燃料費 | 204,000 | |
| (製)雑 費 | 16,012 | |
| 製造経費 計 | | 3,038,338 |
| 当期総製造費用 | | 28,495,709 |
| 【仕掛品】 | | |
| 合 計 | | 28,495,709 |
| 当期製品製造原価 | | 28,495,709 |

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

平成30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 2011年11月20日一部改正 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：建物 - 定額法 建物以外の有形固定資産：定率法
無形固定資産：定額法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、内税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。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【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) | | | | | | |
| 建物 | 93,723,243 | 0 | 0 | 93,723,243 | △ 19,599,153 | 74,124,090 |
| 建物附属設備 | 37,587,854 | 1,361,016 | 0 | 38,948,870 | △ 26,190,123 | 12,758,747 |
| 構築物 | 4,893,835 | 518,400 | 0 | 5,412,235 | △ 2,764,408 | 2,647,827 |
| 車両運搬具 | 13,149,634 | 2,189,002 | 0 | 15,338,636 | △ 11,896,663 | 3,441,973 |
| 機械及び装置 | 17,447,892 | 0 | 0 | 17,447,892 | △ 5,709,806 | 11,738,086 |
| 什器備品 | 2,444,994 | 0 | 0 | 2,444,994 | △ 2,193,510 | 251,484 |
| (無形固定資産) | | | | | | |
| ソフトウェア | 819,000 | 0 | 0 | 819,000 | △ 818,998 | 2 |
| 合計 | 170,066,452 | 4,068,418 | 0 | 174,134,870 | △ 69,172,661 | 104,962,209 |

【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 |
|-------|------------|------|-----------|------------|
| 長期借入金 | 22,500,000 | | 6,000,000 | 16,500,000 |
| 合計 | 22,500,000 | 0 | 6,000,000 | 16,500,000 |