

決 算 報 告 書

第 17 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

NPO法人ほっとねっと

貸借対照表

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和2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	16,772,728
現金	1,774,040	前受金	1,330,000
普通預金	174,324,403	預り金	2,133,349
現金・預金計	176,098,443	レク預り金	126,420
(売上債権)		仮受金	26,158
未収金	43,261,086	未払法人税等	1,033,900
売上債権計	43,261,086	未払消費税	353,700
(棚卸資産)		流動負債計	21,776,255
原材料	260,791	【固定負債】	
棚卸資産計	260,791	預り敷金	4,894,000
(その他流動資産)		長期借入金	4,500,000
前払費用	1,679,500	固定負債計	9,394,000
立替金	94,894		
その他流動資産計	1,774,394	負債合計	31,170,255
流動資産合計	221,394,714	正味財産の部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	308,645,316
土地	53,664,861	当期正味財産増減額	34,169,981
建物	67,751,822	正味財産計	342,815,297
建物附属設備	10,921,542	正味財産合計	342,815,297
構築物	4,416,653		
車両運搬具	3,800,804		
機械及び装置	8,785,337		
什器備品	135,921		
有形固定資産計	149,476,940		
(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	1,476,000		
長期前払費用	525,894		
投資その他の資産計	2,001,894		
固定資産合計	151,478,836		
【繰延資産】			
繰延資産	1,112,002		
繰延資産計	1,112,002		
資産合計	373,985,552	負債及び正味財産合計	373,985,552

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	1,774,040
普通 預金	174,324,403
現金・預金 計	176,098,443

(売上債権)

未 収 金	43,261,086
売上債権 計	43,261,086

(棚卸資産)

原 材 料	260,791
棚卸資産 計	260,791

(その他流動資産)

前払 費用	1,679,500
立 替 金	94,894
その他流動資産 計	1,774,394

流動資産合計

221,394,714

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	53,664,861
建 物	67,751,822
建物附属設備	10,921,542
構 築 物	4,416,653
車両運搬具	3,800,804
機械及び装置	8,785,337
什器 備品	135,921
有形固定資産 計	149,476,940

(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	1,476,000
長期前払費用	525,894
投資その他の資産 計	2,001,894

固定資産合計

151,478,836

【繰延資産】

繰延 資産	1,112,002
-------	-----------

繰延資産 計

1,112,002

資産の部 合計

373,985,552

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	16,772,728
前 受 金	1,330,000
預 り 金	2,133,349
レク預り金	126,420
仮 受 金	26,158

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

未払法人税等	1,033,900	
未払消費税	<u>353,700</u>	
流動負債 計		21,776,255
【固定負債】		
預り敷金	4,894,000	
長期借入金	<u>4,500,000</u>	
固定負債 計		<u>9,394,000</u>
負債の部 合計		<u>31,170,255</u>
正味財産		<u>342,815,297</u>

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自平成31年4月1日至令和2年3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 245,000

【受取寄付金】

受取寄付金 868,352

資産受贈益 2,226,400 3,094,752

【受取助成金等】

受取助成金 2,175,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 145,117,902

居宅介護給付費収益 12,208,920

移動支援収益 685,714

介護報酬収益 77,293,169

利用者負担金収益 2,538,149

その他事業収益 3,400,441

授産収入(授産) 27,475,692

利用料収益 41,393,901 310,113,888

【その他収益】

受取利息 1,653

雑収益 1,108,662 1,110,315

経常収益計

316,738,955

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 118,691,948

賞与(事業) 32,168,750

退職給付費用(事業) 2,278,000

法定福利費(事業) 21,237,173

福利厚生費(事業) 789,857

利用者参加費(事業) 18,000

人件費計 175,183,728

(その他経費)

売上原価 27,252,988

交際費 221,735

業務委託費 4,015,478

体験料(事業) 47,755

印刷製本費(事業) 1,184,636

旅費交通費(事業) 3,497,242

車両費(事業) 1,684,045

通信運搬費(事業) 2,442,954

消耗品費(事業) 3,515,487

修繕費(事業) 2,141,440

水道光熱費(事業) 8,052,733

地代家賃(事業) 20,381,600

リース料(事業) 1,030,924

広告宣伝費(事業) 91,900

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

減価償却費(事業)	7,893,422	
保 険 料(事業)	2,932,244	
諸 会 費(事業)	371,203	
新聞図書費(事業)	233,212	
租税 公課(事業)	2,299,080	
研 修 費(事業)	125,270	
支払手数料(事業)	647,962	
支払寄付金	10,000	
支払 利息(事業)	72,830	
雑 費(事業)	87,095	
食事提供費(事業)	3,584,845	
レクレーション支出(事業)	314,156	
同 行 費(事業)	8,810	
食 材 費(世話人)	8,158,214	
日用品費(世話人)	967,975	
設備負担費(事業)	1,858,445	
その他日常生活費(世話人)	615,986	
利用者レク支出(世話人)	228,071	
その他経費計	105,969,737	
事業費 計		281,153,465
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	151,100	
通信運搬費	3,013	
消耗品 費	18,731	
接待交際費	41,871	
減価償却費	54,000	
租税 公課	227	
雑 費	20,000	
その他経費計	288,942	
繰延資産償却費	92,666	
管理費 計		381,608
経常費用 計		281,535,073
当期経常増減額		35,203,882
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	
経常外費用 計		1
税引前当期正味財産増減額		35,203,881
法人税、住民税及び事業税	1,033,900	
当期正味財産増減額		34,169,981
前期繰越正味財産額	308,645,316	
次期繰越正味財産額		342,815,297

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31年4月1日至令和2年3月31日

【材料費】		
期首材料棚卸高	208,286	
材料仕入高	9,750,530	
合計	9,958,816	
期末材料棚卸高	260,791	
材料費計		9,698,025
【労務費】		
(製)工賃	12,943,366	
(製)一時金	754,820	
(製)福利厚生費	244,125	
労務費計		13,942,311
【製造経費】		
(製)諸経費	1,767,288	
(製)動力光熱費	458,400	
(製)租税公課	20	
(製)減価償却費	249,593	
(製)通信費	42,000	
(製)消耗品費	852,724	
(製)車両燃料費	211,000	
(製)雑費	31,627	
製造経費計		3,612,652
当期総製造費用		27,252,988
【仕掛品】		
合計		27,252,988
当期製品製造原価		<u>27,252,988</u>

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和2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。

(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	△ 25,971,421	67,751,822
建物附属設備	38,948,870	2,251,152	0	41,200,022	△ 30,278,480	10,921,542
構築物	8,112,235	0	0	8,112,235	△ 3,695,582	4,416,653
車両運搬具	16,011,376	3,292,340	1	19,303,715	△ 15,502,911	3,800,804
機械及び装置	17,447,892	0	0	17,447,892	△ 8,662,555	8,785,337
什器 備品	2,444,994	0	0	2,444,994	△ 2,309,073	135,921
(無形固定資産)						
ソフトウェア	819,000	0	0	819,000	△ 818,998	2
【繰延資産】						
繰延資産	1,390,000	0	0	1,390,000	△ 277,998	1,112,002
合計	178,897,610	5,543,492	1	184,441,101	△ 87,517,018	96,924,083

【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	10,500,000		6,000,000	4,500,000
合計	10,500,000		6,000,000	4,500,000