

決 算 報 告 書

第 18 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 3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	17,676,919
現金	2,590,434	前受金	1,357,000
普通預金	202,545,773	預り金	2,167,938
現金・預金計	205,136,207	レク預り金	156,246
(売上債権)		仮受金	47,940
未収金	42,512,630	未払法人税等	1,049,500
売上債権計	42,512,630	未払消費税	229,900
(棚卸資産)		流動負債計	22,685,443
原材料	303,791	【固定負債】	
棚卸資産計	303,791	預り敷金	5,143,000
(その他流動資産)		固定負債計	5,143,000
前払費用	1,684,500	負債合計	27,828,443
立替金	54,474	正味財産の部	
その他流動資産計	1,738,974	【正味財産】	
流動資産合計	249,691,602	前期繰越正味財産額	342,815,297
【固定資産】		当期正味財産増減額	24,201,733
(有形固定資産)		正味財産計	367,017,030
土地	53,664,861	正味財産合計	367,017,030
建物	64,586,422		
建物附属設備	8,992,581		
構築物	4,013,660		
車両運搬具	2,168,390		
機械及び装置	7,619,466		
什器備品	910,143		
有形固定資産計	141,955,523		
(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		
差入保証金	306,000		
長期前払費用	397,010		
投資その他の資産計	2,179,010		
固定資産合計	144,134,535		
【繰延資産】			
繰延資産	1,019,336		
繰延資産計	1,019,336		
資産合計	394,845,473	負債及び正味財産合計	394,845,473

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	2,590,434
普通 預金	<u>202,545,773</u>
現金・預金 計	205,136,207

(売上債権)

未 収 金	<u>42,512,630</u>
売上債権 計	42,512,630

(棚卸資産)

原 材 料	<u>303,791</u>
棚卸資産 計	303,791

(その他流動資産)

前払 費用	1,684,500
立 替 金	<u>54,474</u>
その他流動資産 計	<u>1,738,974</u>

流動資産合計

249,691,602

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	53,664,861
建 物	64,586,422
建物附属設備	8,992,581
構 築 物	4,013,660
車両運搬具	2,168,390
機械及び装置	7,619,466
什器 備品	<u>910,143</u>
有形固定資産 計	141,955,523

(無形固定資産)

ソフトウェア	<u>2</u>
無形固定資産 計	2

(投資その他の資産)

敷 金	1,476,000
差入保証金	306,000
長期前払費用	<u>397,010</u>
投資その他の資産 計	<u>2,179,010</u>

固定資産合計

144,134,535

【繰延資産】

繰延 資産	<u>1,019,336</u>
-------	------------------

繰延資産 計

1,019,336

資産の部 合計

394,845,473

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	17,676,919
前 受 金	1,357,000
預 り 金	2,167,938
レク預り金	156,246

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 3年 3月31日 現在

仮 受 金	47,940	
未払法人税等	1,049,500	
未払消費税	<u>229,900</u>	
流動負債 計		22,685,443
【固定負債】		
預り敷金	<u>5,143,000</u>	
固定負債 計		<u>5,143,000</u>
負債の部 合計		<u>27,828,443</u>
正味財産		<u>367,017,030</u>

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 220,000

【受取寄付金】

受取寄付金 645,000

【受取助成金等】

受取助成金 800,000

受取補助金 4,282,598 5,082,598

【事業収益】

訓練等給付費収益 131,885,675

居宅介護給付費収益 10,896,405

移動支援収益 502,420

介護報酬収益 76,473,210

利用者負担金収益 3,295,617

その他事業収益 2,539,460

授産収入(授産) 23,542,724

利用料収益 40,909,583 290,045,094

【その他収益】

受取 利息 1,895

雑 収 益 1,139,987 1,141,882

経常収益 計

297,134,574

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 115,293,151

賞与(事業) 31,952,333

退職給付費用(事業) 2,258,000

法定福利費(事業) 21,122,346

福利厚生費(事業) 596,156

利用者参加費(事業) 8,000

人件費計 171,229,986

(その他経費)

売上 原価 22,189,827

交 際 費 131,226

業務委託費 4,745,580

体 験 料(事業) 13,535

印刷製本費(事業) 1,222,998

旅費交通費(事業) 3,171,040

車 両 費(事業) 1,012,368

通信運搬費(事業) 2,581,880

消耗品 費(事業) 4,909,460

修 繕 費(事業) 1,361,765

水道光熱費(事業) 7,974,933

地代 家賃(事業) 20,169,000

リース 料(事業) 791,910

広告宣伝費(事業) 82,500

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

減価償却費(事業)	8,160,534	
保 険 料(事業)	2,258,704	
諸 会 費(事業)	258,375	
新聞図書費(事業)	191,549	
租税 公課(事業)	2,430,830	
研 修 費(事業)	80,745	
支払手数料(事業)	821,437	
支払寄付金	5,000	
支払 利息(事業)	15,078	
雑 費(事業)	56,626	
食事提供費(事業)	3,707,319	
レクレーション支出(事業)	24,169	
同 行 費(事業)	2,000	
食 材 費(世話人)	8,347,357	
日用品費(世話人)	1,013,403	
設備負担費(事業)	1,414,766	
その他日常生活費(世話人)	1,204,285	
利用者レク支出(世話人)	128,730	
その他経費計	<u>100,478,929</u>	
事業費 計		271,708,915
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	<u>0</u>	
(その他経費)		
旅費交通費	37,500	
減価償却費	54,000	
租税 公課	<u>259</u>	
その他経費計	<u>91,759</u>	
繰延資産償却費	<u>92,666</u>	
管理費 計		<u>184,425</u>
経常費用 計		<u>271,893,340</u>
当期経常増減額		25,241,234
【経常外収益】		
固定資産売却益	<u>9,999</u>	
経常外収益 計		9,999
【経常外費用】		
経常外費用 計		<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額		25,251,233
法人税、住民税及び事業税		<u>1,049,500</u>
当期正味財産増減額		24,201,733
前期繰越正味財産額		<u>342,815,297</u>
次期繰越正味財産額		<u>367,017,030</u>

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

【材料費】		
期首材料棚卸高	260,791	
材料仕入高	8,846,755	
合計	9,107,546	
期末材料棚卸高	303,791	
材料費計		8,803,755
【労務費】		
(製)工賃	10,073,118	
(製)一時金	252,960	
(製)福利厚生費	84,876	
労務費計		10,410,954
【製造経費】		
(製)諸経費	1,466,968	
(製)動力光熱費	458,400	
(製)修繕費	29,700	
(製)租税公課	23	
(製)減価償却費	259,382	
(製)通信費	42,000	
(製)消耗品費	485,540	
(製)車両燃料費	197,000	
(製)雑費	36,105	
製造経費計		2,975,118
当期総製造費用		22,189,827
【仕掛品】		
合計		22,189,827
当期製品製造原価		22,189,827

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和3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。

【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	△ 29,136,821	64,586,422
建物附属設備	41,200,022	0	0	41,200,022	△ 32,207,441	8,992,581
構築物	8,112,235	0	0	8,112,235	△ 4,098,575	4,013,660
車両運搬具	18,893,466	0	387,120	18,506,346	△ 16,337,956	2,168,390
機械及び装置	17,447,892	0	0	17,447,892	△ 9,828,426	7,619,466
什器 備品	2,444,994	952,500	0	3,397,494	△ 2,487,351	910,143
(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	△ 370,664	1,019,336
合計	184,030,852	952,500	387,120	184,596,232	△ 95,286,232	89,310,000

【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	4,500,000		4,500,000	0
合計	4,500,000	0	4,500,000	0