

# 決算報告書

第 20 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 5年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	66,805,073
現金	2,540,758	前受金	1,185,000
普通預金	257,986,498	手形借入金	12,914,000
現金・預金計	260,527,256	預り金	3,635,987
(売上債権)		レク預り金	121,032
未収金	36,769,241	仮受金	24,310
売上債権計	36,769,241	未払法人税等	1,263,000
(棚卸資産)		未払消費税	487,800
原材料	606,696	流動負債計	86,436,202
棚卸資産計	606,696	<b>【固定負債】</b>	
(その他流動資産)		預り敷金	5,257,000
前払費用	1,833,794	固定負債計	5,257,000
預け金	5,000,000	<b>負債合計</b>	<b>91,693,202</b>
立替金	78,023	<b>正味財産の部</b>	
その他流動資産計	6,911,817	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	304,815,010	前期繰越正味財産額	385,039,336
<b>【固定資産】</b>		当期正味財産増減額	42,552,483
(有形固定資産)		正味財産計	427,591,819
土地	53,664,861	<b>正味財産合計</b>	<b>427,591,819</b>
建物	100,103,336		
建物附属設備	28,311,216		
構築物	6,828,426		
車両運搬具	1,474,282		
機械及び装置	5,609,803		
什器備品	417,887		
有形固定資産計	196,409,811		
(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	1,348,000		
投資有価証券	5,000,000		
出資金	2,000		
差入保証金	310,950		
長期前払費用	146,744		
外貨建て保険料積立金	10,000,000		
投資その他の資産計	16,807,694		
固定資産合計	213,217,507		
<b>【繰延資産】</b>			
繰延資産	1,252,504		
繰延資産計	1,252,504		
<b>資産合計</b>	<b>519,285,021</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>519,285,021</b>

# 財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと  
全事業所

[税込] (単位:円)  
令和 5年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	2,540,758
普通 預金	257,986,498
現金・預金 計	260,527,256

(売上債権)

未 収 金	36,769,241
売上債権 計	36,769,241

(棚卸資産)

原 材 料	606,696
棚卸資産 計	606,696

(その他流動資産)

前払 費用	1,833,794
預 け 金	5,000,000
立 替 金	78,023
その他流動資産 計	6,911,817

流動資産合計

304,815,010

### 【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	53,664,861
建 物	100,103,336
建物附属設備	28,311,216
構 築 物	6,828,426
車両運搬具	1,474,282
機械及び装置	5,609,803
什器 備品	417,887
有形固定資産 計	196,409,811

(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	1,348,000
投資有価証券	5,000,000
出資金	2,000
差入保証金	310,950
長期前払費用	146,744
外貨建て保険料積立金	10,000,000
投資その他の資産 計	16,807,694

固定資産合計

213,217,507

### 【繰延資産】

繰延 資産	1,252,504
-------	-----------

繰延資産 計

1,252,504

資産の部 合計

519,285,021

## 《負債の部》

### 【流動負債】

# 財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと  
全事業所

[税込] (単位:円)  
令和 5年 3月31日 現在

未 払 金	66,805,073		
前 受 金	1,185,000		
手形借入金	12,914,000		
預 り 金	3,635,987		
レク預り金	121,032		
仮 受 金	24,310		
未払法人税等	1,263,000		
未払消費税	<u>487,800</u>		
流動負債 計		86,436,202	
【固定負債】			
預り敷金	<u>5,257,000</u>		
固定負債 計		<u>5,257,000</u>	
負債の部 合計			<u>91,693,202</u>
正味財産			<u>427,591,819</u>

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

会員受取会費 200,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金 149,515

### 【受取助成金等】

受取助成金 3,549,725

受取補助金 27,145,000 30,694,725

### 【事業収益】

訓練等給付費収益 111,752,111

居宅介護給付費収益 8,236,769

移動支援収益 353,060

介護報酬収益 78,915,611

利用者負担金収益 2,356,653

その他事業収益 3,825,550

授産収入(授産) 20,176,283

利用料収益 41,083,328 266,699,365

### 【その他収益】

受取 利息 2,341

雑 収 益 1,100,282 1,102,623

経常収益 計

298,846,228

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 103,140,815

役員 報酬(事業) 8,300,000

賞与(事業) 23,302,374

退職給付費用(事業) 1,791,000

法定福利費(事業) 18,655,929

福利厚生費(事業) 514,459

利用者参加費(事業) 8,000

人件費計 155,712,577

(その他経費)

売上 原価 29,182,904

交 際 費 165,197

業務委託費 3,555,428

体 験 料(事業) 17,660

印刷製本費(事業) 843,103

旅費交通費(事業) 3,060,036

車 両 費(事業) 1,012,678

通信運搬費(事業) 2,049,451

消耗品 費(事業) 1,572,902

修 繕 費(事業) 1,064,113

水道光熱費(事業) 7,601,780

地代 家賃(事業) 19,316,100

リース 料(事業) 933,582

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

広告宣伝費(事業)	96,460	
減価償却費(事業)	6,347,107	
保 険 料(事業)	1,485,729	
繰延資産償却費(事業)	46,500	
諸 会 費(事業)	409,000	
新聞図書費(事業)	137,378	
租税 公課(事業)	1,444,158	
研 修 費(事業)	436,285	
支払手数料(事業)	694,836	
支払寄付金	42,471	
雑 費(事業)	345,964	
食事提供費(事業)	2,716,590	
レクレーション支出(事業)	206,945	
同 行 費(事業)	1,676	
食 材 費(世話人)	9,340,037	
日用品費(世話人)	1,007,368	
設備負担費(事業)	2,748,440	
その他日常生活費(世話人)	493,219	
利用者レク支出(世話人)	578,041	
その他経費計	98,953,138	
事業費 計		254,665,715
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	130,750	
減価償却費	54,000	
租税 公課	5,818	
支払手数料	23,949	
支払 利息	57,847	
その他経費計	272,364	
繰延資産償却費	92,666	
管理費 計		365,030
経常費用 計		255,030,745
当期経常増減額		43,815,483
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益 計		0
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		43,815,483
法人税、住民税及び事業税		1,263,000
当期正味財産増減額		42,552,483
前期繰越正味財産額		385,039,336
次期繰越正味財産額		427,591,819

# 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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

## 【材料費】

期首材料棚卸高	348,644	
材料仕入高	6,844,940	
合 計	7,193,584	
期末材料棚卸高	△606,696	
材料費 計		6,586,888

## 【労務費】

(製)給料 手当	4,845,230	
(製)工 賃	8,273,105	
(製)一 時 金	316,200	
(製)賞 与	838,580	
(製)法定福利費	440,653	
(製)福利厚生費	105,026	
労務費 計		14,818,794

## 【製造経費】

(製)諸 経 費	1,566,540	
(製)旅費交通費	194,560	
(製)印刷製本費	98,768	
(製)動力光熱費	1,363,084	
(製)修 繕 費	168,990	
(製)地代 家賃	117,230	
(製)租税 公課	582,371	
(製)減価償却費	1,336,151	
(製)通 信 費	150,095	
(製)保 険 料	433,664	
(製)消耗品 費	879,622	
(製)リース 料	192,300	
(製)新聞図書費	54,697	
(製)車両燃料費	639,150	
製造経費 計		7,777,222

当期総製造費用

29,182,904

## 【仕掛品】

合 計		29,182,904
当期製品製造原価		29,182,904

## 財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和5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	41,925,472	0	135,648,715	△ 35,545,379	100,103,336
建物附属設備	41,200,022	23,261,504	0	64,461,526	△ 36,150,310	28,311,216
構築物	8,112,235	3,541,861	0	11,654,096	△ 4,825,670	6,828,426
車両運搬具	18,506,346	1,200,381	0	19,706,727	△ 18,232,445	1,474,282
機械及び装置	17,447,892	0	0	17,447,892	△ 11,838,089	5,609,803
什器備品	3,397,494	126,000	0	3,523,494	△ 3,105,607	417,887
(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	465,000	0	1,855,000	△ 602,496	1,252,504
合計	184,596,232	70,520,218	0	255,116,450	△ 111,118,994	143,997,456

### 【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
手形借入金		12,914,000		12,914,000
合計		12,914,000		12,914,000



## 事業費の内訳（別紙）

NPO法人ほっとねっと

令和5年 3月31日 現在

(1/7)

[税込] (単位: 円)

科目	くろーばー給付費	あいほーむ世話人	あさなぎ世話人	すずらん1世話人	すずらん2世話人
(人件費)					
給料 手当(事業)	41,575,771				
役員 報酬(事業)	1,145,400				
賞与(事業)	9,087,614				
退職給付費用(事業)	675,200				
法定福利費(事業)	6,533,354				
福利厚生費(事業)	264,258				
利用者参加費(事業)					
人件費計	59,281,597	0	0	0	0
(その他経費)					
当期製品製造原価					
交 際 費	88,234				
業務委託費	1,799,421				
体 験 料(事業)					
印刷製本費(事業)	285,934				
旅費交通費(事業)	1,122,937				
車 両 費(事業)	△ 37,456				
通信運搬費(事業)	1,064,148				
消耗品 費(事業)	337,452				
修 繕 費(事業)	281,678				
水道光熱費(事業)	278,473	518,060	802,778	342,937	147,594
地代 家賃(事業)	1,703,021	1,192,000	457,600	744,000	600,000
リース 料(事業)	200,574				
広告宣伝費(事業)	42,550				
減価償却費(事業)	2,470,691				
保 険 料(事業)	519,828				
繰延資産償却費(事業)	46,500				
諸 会 費(事業)	195,456				
新聞図書費(事業)	51,360				
租税 公課(事業)	614,192				
研 修 費(事業)	120,201				
支払手数料(事業)	394,259				
支払寄付金	35,737				
雑 費(事業)	261,130				
食事提供費(事業)					
レクリエーション支出(事業)	70,035				
同 行 費(事業)	1,676				
食 材 費(世話人)		513,096	1,199,691	989,435	529,457
日用品費(世話人)		46,591	146,559	115,300	49,547
設備負担費(事業)	2,556,655				
その他日常生活費(世話人)		20,320	35,400	23,680	46,800
利用者レク支出(世話人)		43,890	63,122	27,487	33,911
その他経費計	14,504,686	2,333,957	2,705,150	2,242,839	1,407,309
合計	73,786,283	2,333,957	2,705,150	2,242,839	1,407,309

科目	大 世話人	たんぽぽ世話人	ぬくもり世話人	ゆうなぎ世話人	ゆーほーむ世話人
(人件費)					
給料 手当(事業)					
役員 報酬(事業)					
賞与(事業)					
退職給付費用(事業)					
法定福利費(事業)					
福利厚生費(事業)					
利用者参加費(事業)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
当期製品製造原価					
交 際 費					
業務委託費					
体 験 料(事業)					
印刷製本費(事業)					
旅費交通費(事業)					
車 両 費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品 費(事業)					
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)	969,550	600,980	935,353	360,713	611,712
地代 家賃(事業)	2,922,710	2,278,286	2,010,000	600,000	2,040,000
リース 料(事業)					
広告宣伝費(事業)					
減価償却費(事業)					
保 険 料(事業)					
繰延資産償却費(事業)					
諸 会 費(事業)					
新聞図書費(事業)					
租税 公課(事業)					
研 修 費(事業)					
支払手数料(事業)					
支払寄付金					
雑 費(事業)					
食事提供費(事業)					
レクレーション支出(事業)					
同 行 費(事業)					
食 材 費(世話人)	1,573,114	1,222,719	992,950	699,676	897,188
日用品費(世話人)	147,569	130,520	128,455	91,140	42,132
設備負担費(事業)					
その他日常生活費(世話人)	57,188	38,750	81,873	36,778	29,060
利用者レク支出(世話人)	181,975	86,726	38,211	28,054	74,665
その他経費計	5,852,106	4,357,981	4,186,842	1,816,361	3,694,757
合計	5,852,106	4,357,981	4,186,842	1,816,361	3,694,757

(3/7)

[税込] (単位: 円)

科目	あいゆー世話人	ほっとパートナー障害	ほっとパートナー介護	ほっとパートナー共通	共同住居 ひまわり
(人件費)					
給料 手当(事業)		5,088,814	3,293,112		300,386
役員 報酬(事業)		99,600	24,900		
賞与(事業)		1,171,128	756,870		
退職給付費用(事業)		76,800	49,200		
法定福利費(事業)		801,767	513,022		6,139
福利厚生費(事業)		16,221	21,342		
利用者参加費(事業)					
人件費計	0	7,254,330	4,658,446	0	306,525
(その他経費)					
当期製品製造原価					
交際費		3,654	915		
業務委託費		124,173	31,044		
体験料(事業)					
印刷製本費(事業)		62,754	40,032		
旅費交通費(事業)		90,475	57,341		36,000
車両費(事業)		37,253	24,793		
通信運搬費(事業)		53,664	30,247		38,486
消耗品費(事業)		43,609	28,041		
修繕費(事業)		41,162	27,429		
水道光熱費(事業)		21,341	13,362		462,653
地代家賃(事業)		60,588	38,038		720,000
リース料(事業)		34,697	22,140		34,034
広告宣伝費(事業)		3,700	925		
減価償却費(事業)		24,145	6,035		636,857
保険料(事業)		77,741	49,503		18,630
繰延資産償却費(事業)					
諸会費(事業)		17,184	10,896		
新聞図書費(事業)		2,825	1,498		
租税公課(事業)		19,889	9,579		3,499
研修費(事業)		1,154	289		
支払手数料(事業)		3,374	19,696		20,532
支払寄付金		499	125		
雑費(事業)		557	139		
食事提供費(事業)					
レクレーション支出(事業)					
同行費(事業)					
食材費(世話人)					722,711
日用品費(世話人)					109,555
設備負担費(事業)					132,337
その他日常生活費(世話人)					123,370
利用者レク支出(世話人)					
その他経費計	0	724,438	412,067	0	3,058,664
合計	0	7,978,768	5,070,513	0	3,365,189

(4/7)

[税込] (単位: 円)

科目	すけつと工房給付費	授産すけつと工房	ひだまり給付費	授産ひだまり	口笛給付費
(人件費)					
給料 手当(事業)	14,608,135		14,006,157		17,541,422
役員 報酬(事業)	373,500		348,600		398,400
賞与(事業)	3,459,673		3,157,440		4,062,558
退職給付費用(事業)	258,000		286,800		380,200
法定福利費(事業)	2,612,242		2,570,436		3,197,418
福利厚生費(事業)	56,827		53,896		61,769
利用者参加費(事業)					
人件費計	21,368,377	0	20,423,329	0	25,641,767
(その他経費)					
当期製品製造原価		6,961,011		12,144,589	
交際費	26,941		18,999		22,317
業務委託費	501,299		467,617		507,703
体験料(事業)	220		5,185		12,255
印刷製本費(事業)	94,972		168,141		123,702
旅費交通費(事業)	446,624		450,445		726,396
車両費(事業)	293,594		281,786		351,956
通信運搬費(事業)	235,418		155,246		223,317
消耗品費(事業)	219,683		336,135		362,796
修繕費(事業)	326,732		170,546		189,044
水道光熱費(事業)	224,148		293,308		797,286
地代家賃(事業)	254,334		862,733		2,112,652
リース料(事業)	97,925		109,454		163,205
広告宣伝費(事業)	17,835		12,950		14,800
減価償却費(事業)	905,226		1,509,210		629,339
保険料(事業)	251,894		193,218		217,299
繰延資産償却費(事業)					
諸会費(事業)	65,040		53,704		17,376
新聞図書費(事業)	19,526		19,392		34,274
租税公課(事業)	299,552		116,417		357,740
研修費(事業)	29,628		34,924		37,116
支払手数料(事業)	2,121		35,350		178,453
支払寄付金	1,871		1,746		1,995
雑費(事業)	13,807		46,748		22,525
食事提供費(事業)	1,575,690				1,140,900
レクレーション支出(事業)	62,154		44,599		30,157
同行費(事業)					
食材費(世話人)					
日用品費(世話人)					
設備負担費(事業)					
その他日常生活費(世話人)					
利用者レク支出(世話人)					
その他経費計	5,966,234	6,961,011	5,387,853	12,144,589	8,274,603
合計	27,334,611	6,961,011	25,811,182	12,144,589	33,916,370

(5/7)

[税込] (単位: 円)

科目	授産 口笛	相談支援事業	自立生活援助事業	かめかめサロン	なみなみサロン
(人件費)					
給料 手当(事業)		6,404,832	2,186	250,000	70,000
役員 報酬(事業)		5,909,600			
賞与(事業)		1,596,040	1,051		10,000
退職給付費用(事業)		64,800			
法定福利費(事業)		2,420,675	876		
福利厚生費(事業)		40,146			
利用者参加費(事業)					8,000
人件費計	0	16,436,093	4,113	250,000	88,000
(その他経費)					
当期製品製造原価	10,077,304				
交際費		4,137			
業務委託費		124,171			
体験料(事業)					
印刷製本費(事業)		67,568			
旅費交通費(事業)		92,569	29	7,500	29,720
車両費(事業)		47,761		2,860	10,131
通信運搬費(事業)		222,625	740	24,580	980
消耗品費(事業)		40,426		106,635	98,125
修繕費(事業)		26,034		1,488	
水道光熱費(事業)		198,193		23,339	
地代家賃(事業)		480,138		240,000	
リース料(事業)		214,793		56,760	
広告宣伝費(事業)		3,700			
減価償却費(事業)		143,734		21,870	
保険料(事業)		153,452		4,164	
繰延資産償却費(事業)					
諸会費(事業)		49,344			
新聞図書費(事業)		8,503			
租税公課(事業)		22,754		536	
研修費(事業)		168,973		44,000	
支払手数料(事業)		41,051			
支払寄付金		498			
雑費(事業)		1,058			
食事提供費(事業)					
レクレーション支出(事業)					
同行費(事業)					
食材費(世話人)					
日用品費(世話人)					
設備負担費(事業)		59,448			
その他日常生活費(世話人)					
利用者レク支出(世話人)					
その他経費計	10,077,304	2,170,930	769	533,732	138,956
合計	10,077,304	18,607,023	4,882	783,732	226,956

(6/7)

[税込] (単位: 円)

科目	全事業共通	小坂事務所共通	久米事務所共通	北条事務所共通	石井事務所共通
(人件費)					
給料 手当(事業)					
役員 報酬(事業)					
賞与(事業)					
退職給付費用(事業)					
法定福利費(事業)					
福利厚生費(事業)					
利用者参加費(事業)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
当期製品製造原価					
交 際 費					
業務委託費					
体 験 料(事業)					
印刷製本費(事業)					
旅費交通費(事業)					
車 両 費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品 費(事業)					
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)					
地代 家賃(事業)					
リース 料(事業)					
広告宣伝費(事業)					
減価償却費(事業)					
保 險 料(事業)					
繰延資産償却費(事業)					
諸 会 費(事業)					
新聞図書費(事業)					
租税 公課(事業)					
研 修 費(事業)					
支払手数料(事業)					
支払寄付金					
雑 費(事業)					
食事提供費(事業)					
レクレーション支出(事業)					
同 行 費(事業)					
食 材 費(世話人)					
日用品費(世話人)					
設備負担費(事業)					
その他日常生活費(世話人)					
利用者レク支出(世話人)					
その他経費計	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0

(7/7)

[税込] (単位:円)

科目	法人管理	ピア	エンディング	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)				103,140,815
役員 報酬(事業)				8,300,000
賞与(事業)				23,302,374
退職給付費用(事業)				1,791,000
法定福利費(事業)				18,655,929
福利厚生費(事業)				514,459
利用者参加費(事業)				8,000
人件費計	0	0	0	155,712,577
(その他経費)				
当期製品製造原価				29,182,904
交 際 費				165,197
業務委託費				3,555,428
体 験 料(事業)				17,660
印刷製本費(事業)				843,103
旅費交通費(事業)				3,060,036
車 両 費(事業)				1,012,678
通信運搬費(事業)				2,049,451
消耗品 費(事業)				1,572,902
修 繕 費(事業)				1,064,113
水道光熱費(事業)				7,601,780
地代 家賃(事業)				19,316,100
リース 料(事業)				933,582
広告宣伝費(事業)				96,460
減価償却費(事業)				6,347,107
保 険 料(事業)				1,485,729
繰延資産償却費(事業)				46,500
諸 会 費(事業)				409,000
新聞図書費(事業)				137,378
租税 公課(事業)				1,444,158
研 修 費(事業)				436,285
支払手数料(事業)				694,836
支払寄付金				42,471
雑 費(事業)				345,964
食事提供費(事業)				2,716,590
レクレーション支出(事業)				206,945
同 行 費(事業)				1,676
食 材 費(世話人)				9,340,037
日用品費(世話人)				1,007,368
設備負担費(事業)				2,748,440
その他日常生活費(世話人)				493,219
利用者レク支出(世話人)				578,041
その他経費計	0	0	0	98,953,138
合計	0	0	0	254,665,715