

決算報告書

第 21 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

NPO法人ほっとねっと

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 160,000

【受取寄付金】

受取寄付金 203,000

【受取助成金等】

受取助成金 3,066,600

受取補助金 32,000 3,098,600

【事業収益】

訓練等給付費収益 100,797,976

居宅介護給付費収益 6,009,035

移動支援収益 262,100

介護報酬収益 77,499,720

利用者負担金収益 2,030,604

その他事業収益 1,333,175

授産収入(授産) 17,424,747

利用料収益 38,198,478 243,555,835

【その他収益】

受取 利息 2,409

雑 収 益 1,202,096 1,204,505

経常収益 計

248,221,940

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 98,268,079

役員 報酬(事業) 5,010,000

賞与(事業) 18,908,745

退職給付費用(事業) 2,241,000

法定福利費(事業) 16,985,404

福利厚生費(事業) 330,650

人件費計 141,743,878

(その他経費)

売上 原価 21,045,936

交 際 費 172,462

業務委託費 4,341,290

体 験 料(事業) 12,686

印刷製本費(事業) 912,880

旅費交通費(事業) 2,676,068

車 両 費(事業) 869,279

通信運搬費(事業) 2,063,821

消耗品 費(事業) 3,047,543

修 繕 費(事業) 1,486,603

水道光熱費(事業) 6,349,075

地代 家賃(事業) 16,132,976

リース 料(事業) 793,508

広告宣伝費(事業) 122,500

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

| | | |
|----------------|------------|-------------|
| 減価償却費(事業) | 10,248,998 | |
| 保 險 料(事業) | 1,846,792 | |
| 繰延資産償却費(事業) | 93,000 | |
| 諸 会 費(事業) | 329,450 | |
| 新聞図書費(事業) | 124,760 | |
| 租税 公課(事業) | 1,478,789 | |
| 研 修 費(事業) | 397,351 | |
| 支払手数料(事業) | 5,317,926 | |
| 支払寄付金 | 47,502 | |
| 支払 利息(事業) | 313,363 | |
| 雑 費(事業) | 72,971 | |
| 食事提供費(事業) | 2,695,745 | |
| レクレーション支出(事業) | 63,828 | |
| 同 行 費(事業) | 1,500 | |
| 食 材 費(世話人) | 9,504,527 | |
| 日用品費(世話人) | 1,018,035 | |
| 設備負担費(事業) | 2,129,535 | |
| その他日常生活費(世話人) | 506,671 | |
| 利用者レク支出(世話人) | 513,795 | |
| その他経費計 | 96,731,165 | |
| 事業費 計 | | 238,475,043 |
| 【管理費】 | | |
| (人件費) | | |
| 福利厚生費 | 78,126 | |
| 人件費計 | 78,126 | |
| (その他経費) | | |
| 旅費交通費 | 24,000 | |
| 通信運搬費 | 7,896 | |
| 接待交際費 | 30,870 | |
| 減価償却費 | 54,000 | |
| 租税 公課 | 40,313 | |
| 支払手数料 | 550 | |
| その他経費計 | 157,629 | |
| 繰延資産償却費 | 92,666 | |
| 管理費 計 | | 328,421 |
| 経常費用 計 | | 238,803,464 |
| 当期経常増減額 | | 9,418,476 |
| 【経常外収益】 | | |
| 固定資産売却益 | 59,359 | |
| 経常外収益 計 | | 59,359 |
| 【経常外費用】 | | |
| 固定資産除却損 | 3 | |
| 経常外費用 計 | | 3 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 9,477,832 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 81,400 | |
| 当期正味財産増減額 | | 9,396,432 |

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

前期繰越正味財産額

427,591,819

次期繰越正味財産額

436,988,251

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 6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 | 15,382,067 |
| 現 金 | 2,026,982 | 前 受 金 | 1,077,000 |
| 普通 預金 | 223,767,537 | 1年以内返済予定借入金 | 4,008,000 |
| 現金・預金 計 | 225,794,519 | 預 り 金 | 3,695,360 |
| (売上債権) | | レク預り金 | 116,591 |
| 未 収 金 | 36,614,260 | 仮 受 金 | 90,790 |
| 売上債権 計 | 36,614,260 | 未払法人税等 | 81,400 |
| (棚卸資産) | | 未払消費税 | 419,300 |
| 原 材 料 | 574,034 | 流動負債 計 | 24,870,508 |
| 棚卸資産 計 | 574,034 | 【固定負債】 | |
| (その他流動資産) | | 預り敷金 | 3,959,000 |
| 前払 費用 | 1,461,501 | 長期借入金 | 32,986,000 |
| 預 け 金 | 7,000,000 | 固定負債 計 | 36,945,000 |
| 立 替 金 | 60,389 | | |
| 仮 払 金 | 5,000 | 負債合計 | 61,815,508 |
| その他流動資産 計 | 8,526,890 | 正 味 財 産 の 部 | |
| 流動資産合計 | 271,509,703 | 【正味財産】 | |
| 【固定資産】 | | 前期繰越正味財産額 | 427,591,819 |
| (有形固定資産) | | 当期正味財産増減額 | 9,396,432 |
| 土 地 | 53,664,861 | 正味財産 計 | 436,988,251 |
| 建 物 | 95,050,842 | 正味財産合計 | 436,988,251 |
| 建物附属設備 | 25,112,714 | | |
| 構 築 物 | 6,236,518 | | |
| 車両運搬具 | 1,890,052 | | |
| 機械及び装置 | 7,912,105 | | |
| 什器 備品 | 389,014 | | |
| 有形固定資産 計 | 190,256,106 | | |
| (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 | 13,000,000 | | |
| 出資金 | 2,000 | | |
| 差入保証金 | 310,950 | | |
| 長期前払費用 | 1,310,160 | | |
| 外貨建て保険料積立金 | 20,000,000 | | |
| 投資その他の資産 計 | 35,971,110 | | |
| 固定資産合計 | 226,227,218 | | |
| 【繰延資産】 | | | |
| 繰延 資産 | 1,066,838 | | |
| 繰延資産 計 | 1,066,838 | | |
| 資産合計 | 498,803,759 | 負債及び正味財産合計 | 498,803,759 |

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

| | |
|---------|-------------|
| 現 金 | 2,026,982 |
| 普通 預金 | 223,767,537 |
| 現金・預金 計 | 225,794,519 |

(売上債権)

| | |
|--------|------------|
| 未 収 金 | 36,614,260 |
| 売上債権 計 | 36,614,260 |

(棚卸資産)

| | |
|--------|---------|
| 原 材 料 | 574,034 |
| 棚卸資産 計 | 574,034 |

(その他流動資産)

| | |
|-----------|-----------|
| 前払 費用 | 1,461,501 |
| 預 け 金 | 7,000,000 |
| 立 替 金 | 60,389 |
| 仮 払 金 | 5,000 |
| その他流動資産 計 | 8,526,890 |

流動資産合計

271,509,703

【固定資産】

(有形固定資産)

| | |
|----------|-------------|
| 土 地 | 53,664,861 |
| 建 物 | 95,050,842 |
| 建物附属設備 | 25,112,714 |
| 構 築 物 | 6,236,518 |
| 車両運搬具 | 1,890,052 |
| 機械及び装置 | 7,912,105 |
| 什器 備品 | 389,014 |
| 有形固定資産 計 | 190,256,106 |

(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 | 13,000,000 |
| 出資金 | 2,000 |
| 差入保証金 | 310,950 |
| 長期前払費用 | 1,310,160 |
| 外貨建て保険料積立金 | 20,000,000 |
| 投資その他の資産 計 | 35,971,110 |

固定資産合計

226,227,218

【繰延資産】

| | |
|-------|-----------|
| 繰延 資産 | 1,066,838 |
|-------|-----------|

繰延資産 計

1,066,838

資産の部 合計

498,803,759

《負債の部》

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

【流動負債】

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 未 払 金 | 15,382,067 | |
| 前 受 金 | 1,077,000 | |
| 1年以内返済予定借入金 | 4,008,000 | |
| 預 り 金 | 3,695,360 | |
| レク預り金 | 116,591 | |
| 仮 受 金 | 90,790 | |
| 未払法人税等 | 81,400 | |
| 未払消費税 | 419,300 | |
| 流動負債 計 | | 24,870,508 |

【固定負債】

| | | |
|---------|------------|------------|
| 預り敷金 | 3,959,000 | |
| 長期借入金 | 32,986,000 | |
| 固定負債 計 | | 36,945,000 |
| 負債の部 合計 | | 61,815,508 |

正味財産 436,988,251

損益計算書（全事業所）

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込]（単位：円）

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 160,000

【受取寄付金】

受取寄付金 203,000

【受取助成金等】

受取助成金 3,066,600

受取補助金 32,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 100,797,976

居宅介護給付費収益 6,009,035

移動支援収益 262,100

介護報酬収益 77,499,720

利用者負担金収益 2,030,604

その他事業収益 1,333,175

授産収入（授産） 17,424,747

利用料収益 38,198,478

【その他収益】

受取 利息 2,409

雑 収 益 1,202,096

経常収益 計

248,221,940

【経常費用】

【事業費】

（人件費）

給料 手当（事業） 98,268,079

役員 報酬（事業） 5,010,000

賞与（事業） 18,908,745

退職給付費用（事業） 2,241,000

法定福利費（事業） 16,985,404

福利厚生費（事業） 330,650

人件費計

141,743,878

（その他経費）

売上 原価 21,045,936

交 際 費 172,462

業務委託費 4,341,290

体 験 料（事業） 12,686

印刷製本費（事業） 912,880

旅費交通費（事業） 2,676,068

車 両 費（事業） 869,279

通信運搬費（事業） 2,063,821

消耗品 費（事業） 3,047,543

修 繕 費（事業） 1,486,603

水道光熱費（事業） 6,349,075

地代 家賃（事業） 16,132,976

リース 料（事業） 793,508

広告宣伝費（事業） 122,500

損益計算書（全事業所）

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込]（単位：円）

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

| | | |
|----------------|------------|-------------|
| 減価償却費(事業) | 10,248,998 | |
| 保険料(事業) | 1,846,792 | |
| 繰延資産償却費(事業) | 93,000 | |
| 諸会費(事業) | 329,450 | |
| 新聞図書費(事業) | 124,760 | |
| 租税公課(事業) | 1,478,789 | |
| 研修費(事業) | 397,351 | |
| 支払手数料(事業) | 5,317,926 | |
| 支払寄付金 | 47,502 | |
| 支払利息(事業) | 313,363 | |
| 雑費(事業) | 72,971 | |
| 食事提供費(事業) | 2,695,745 | |
| レクレーション支出(事業) | 63,828 | |
| 同行費(事業) | 1,500 | |
| 食材費(世話人) | 9,504,527 | |
| 日用品費(世話人) | 1,018,035 | |
| 設備負担費(事業) | 2,129,535 | |
| その他日常生活費(世話人) | 506,671 | |
| 利用者レク支出(世話人) | 513,795 | |
| その他経費計 | 96,731,165 | |
| 事業費計 | | 238,475,043 |
| 【管理費】 | | |
| (人件費) | | |
| 福利厚生費 | 78,126 | |
| 人件費計 | 78,126 | |
| (その他経費) | | |
| 旅費交通費 | 24,000 | |
| 通信運搬費 | 7,896 | |
| 接待交際費 | 30,870 | |
| 減価償却費 | 54,000 | |
| 租税公課 | 40,313 | |
| 支払手数料 | 550 | |
| その他経費計 | 157,629 | |
| 繰延資産償却費 | 92,666 | |
| 管理費計 | | 328,421 |
| 経常費用計 | | 238,803,464 |
| 当期経常増減額 | | 9,418,476 |
| 【経常外収益】 | | |
| 固定資産売却益 | 59,359 | |
| 経常外収益計 | | 59,359 |
| 【経常外費用】 | | |
| 固定資産除却損 | 3 | |
| 経常外費用計 | | 3 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 9,477,832 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 81,400 |

損益計算書（全事業所）

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込]（単位：円）

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

| | |
|-----------|---------------------------|
| 当期正味財産増減額 | 9,396,432 |
| 前期繰越正味財産額 | <u>427,591,819</u> |
| 次期繰越正味財産額 | <u><u>436,988,251</u></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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【材料費】

| | | |
|---------|-----------|-----------|
| 期首材料棚卸高 | 606,696 | |
| 材料仕入高 | 5,401,797 | |
| 合 計 | 6,008,493 | |
| 期末材料棚卸高 | △574,034 | |
| 材料費 計 | | 5,434,459 |

【労務費】

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| (製)給料 手当 | 736,530 | |
| (製)工 賃 | 7,018,300 | |
| (製)一 時 金 | 258,520 | |
| (製)賞 与 | 107,021 | |
| (製)法定福利費 | 49,333 | |
| (製)福利厚生費 | 40,299 | |
| 労務費 計 | | 8,210,003 |

【製造経費】

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| (製)諸 経 費 | 1,771,853 | |
| (製)旅費交通費 | 28,804 | |
| (製)印刷製本費 | 93,725 | |
| (製)研 修 費 | 67,070 | |
| (製)動力光熱費 | 1,294,804 | |
| (製)修 繕 費 | 478,756 | |
| (製)地代 家賃 | 116,376 | |
| (製)租税 公課 | 576,984 | |
| (製)減価償却費 | 508,888 | |
| (製)通 信 費 | 149,735 | |
| (製)保 険 料 | 570,555 | |
| (製)消耗品 費 | 853,650 | |
| (製)リース 料 | 233,616 | |
| (製)新聞図書費 | 65,680 | |
| (製)車両燃料費 | 588,083 | |
| (製)雑 費 | 2,895 | |
| 製造経費 計 | | 7,401,474 |

当期総製造費用

21,045,936

【仕掛品】

| | | |
|----------|--|------------|
| 合 計 | | 21,045,936 |
| 当期製品製造原価 | | 21,045,936 |

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和6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 | 135,648,715 | 0 | 497,700 | 135,151,015 | △ 40,100,173 | 95,050,842 |
| 建物附属設備 | 64,461,526 | 0 | 1,867,050 | 62,594,476 | △ 37,481,762 | 25,112,714 |
| 構築物 | 11,654,096 | 0 | 0 | 11,654,096 | △ 5,417,578 | 6,236,518 |
| 車両運搬具 | 19,706,727 | 1,259,185 | 988,620 | 19,977,292 | △ 18,087,240 | 1,890,052 |
| 機械及び装置 | 17,447,892 | 3,245,000 | 0 | 20,692,892 | △ 12,780,787 | 7,912,105 |
| 什器 備品 | 3,523,494 | 154,000 | 212,100 | 3,465,394 | △ 3,076,380 | 389,014 |
| (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 | 1,855,000 | 0 | 0 | 1,855,000 | △ 788,162 | 1,066,838 |
| 合計 | 255,116,450 | 4,658,185 | 3,565,470 | 256,209,165 | △ 118,551,080 | 137,658,085 |

【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 | 0 |
| 長期借入金 | | 40,000,000 | 3,006,000 | 36,994,000 |
| 合計 | 12,914,000 | 40,000,000 | 15,920,000 | 36,994,000 |