

決算報告書

第 22 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 95,000

【受取寄付金】

受取寄付金 23,400

【受取助成金等】

受取助成金 807,000

受取補助金 8,000 815,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 87,439,911

居宅介護給付費収益 3,284,172

移動支援収益 181,070

介護報酬収益 76,710,995

利用者負担金収益 3,127,004

その他事業収益 1,098,751

授産収入(授産) 14,509,119

利用料収益 36,749,191 223,100,213

【その他収益】

受取 利息 150,779

雑 収 益 1,082,507 1,233,286

経常収益 計

225,266,899

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 91,622,915

役員 報酬(事業) 4,198,000

賞与(事業) 15,360,170

退職給付費用(事業) 1,286,000

法定福利費(事業) 15,448,567

福利厚生費(事業) 551,078

人件費計 128,466,730

(その他経費)

売上 原価 17,135,075

交 際 費 103,677

業務委託費 3,952,873

体 験 料(事業) 4,844

印刷製本費(事業) 606,133

旅費交通費(事業) 2,410,376

車 両 費(事業) 870,221

通信運搬費(事業) 2,034,751

消耗品 費(事業) 1,312,211

食事材料費(事業) 865,507

修 繕 費(事業) 500,903

水道光熱費(事業) 6,571,320

地代 家賃(事業) 15,966,950

リース 料(事業) 845,093

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

広告宣伝費(事業)	86,900	
減価償却費(事業)	10,075,059	
保険料(事業)	1,378,616	
繰延資産償却費(事業)	93,000	
諸会費(事業)	326,975	
新聞図書費(事業)	177,168	
租税公課(事業)	1,347,806	
研修費(事業)	299,239	
利用負担補助費(事業)	181,222	
プログラム費(事業)	6,157	
支払手数料(事業)	3,214,072	
支払寄付金(事業)	5,000	
利用者活動費(事業)	16,000	
支払利息(事業)	297,859	
ピア活動報酬費(事業)	154,000	
雑費(事業)	75,485	
食事提供費(事業)	176,274	
レクリエーション支出(事業)	625,539	
同行費(事業)	1,000	
食材費(世話人)	8,851,929	
日用品費(世話人)	968,611	
設備負担費(事業)	1,725,553	
その他日常生活費(世話人)	406,029	
利用者レク支出(世話人)	613,879	
雑費(世話人)	47,000	
その他経費計	84,330,306	
事業費計		212,797,036
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
会議費	14,140	
旅費交通費	20,000	
ピア活動報酬費	5,500	
通信運搬費	14,738	
消耗品費	545	
業務委託費	36,429	
減価償却費	54,000	
諸会費	5,000	
租税公課	21,964	
支払手数料	145	
その他経費計	172,461	
繰延資産償却費	92,666	
管理費計		265,127
経常費用計		213,062,163
当期経常増減額		12,204,736

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常外収益】

経常外収益 計 0

【経常外費用】

固定資産除却損	73,984	
経常外費用 計		73,984
税引前当期正味財産増減額		12,130,752
法人税、住民税及び事業税		81,400
当期正味財産増減額		12,049,352
前期繰越正味財産額		436,988,251
次期繰越正味財産額		449,037,603

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7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	11,809,480
現金	3,103,031	前受金	938,000
普通預金	232,244,746	1年以内返済予定借入金	4,008,000
現金・預金計	235,347,777	預り金	3,474,201
(売上債権)		レク預り金	81,138
未収金	31,416,482	仮受金	33,360
売上債権計	31,416,482	未払法人税等	81,400
(棚卸資産)		未払消費税	352,300
原材料	580,095	流動負債計	20,777,879
棚卸資産計	580,095	【固定負債】	
(その他流動資産)		預り敷金	3,473,000
前払費用	1,480,079	長期借入金	28,978,000
立替金	148,450	固定負債計	32,451,000
仮払金	14,160	負債合計	53,228,879
その他流動資産計	1,642,689	正味財産の部	
流動資産合計	268,987,043	【正味財産】	
【固定資産】		前期繰越正味財産額	436,988,251
(有形固定資産)		当期正味財産増減額	12,049,352
土地	53,664,861	正味財産計	449,037,603
建物	89,989,423	正味財産合計	449,037,603
建物附属設備	22,726,648		
構築物	5,646,073		
車両運搬具	944,410		
機械及び装置	6,817,598		
什器備品	221,612		
有形固定資産計	180,010,625		
(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	20,000,000		
出資金	2,000		
差入保証金	11,000		
長期前払費用	1,026,640		
外貨建て保険料積立金	30,000,000		
投資その他の資産計	52,387,640		
固定資産合計	232,398,267		
【繰延資産】			
繰延資産	881,172		
繰延資産計	881,172		
資産合計	502,266,482	負債及び正味財産合計	502,266,482

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	3,103,031
普通 預金	232,244,746
現金・預金 計	235,347,777

(売上債権)

未 収 金	31,416,482
売上債権 計	31,416,482

(棚卸資産)

原 材 料	580,095
棚卸資産 計	580,095

(その他流動資産)

前払 費用	1,480,079
立 替 金	148,450
仮 払 金	14,160
その他流動資産 計	1,642,689

流動資産合計

268,987,043

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	53,664,861
建 物	89,989,423
建物附属設備	22,726,648
構 築 物	5,646,073
車両運搬具	944,410
機械及び装置	6,817,598
什器 備品	221,612
有形固定資産 計	180,010,625

(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	20,000,000
出資金	2,000
差入保証金	11,000
長期前払費用	1,026,640
外貨建て保険料積立金	30,000,000
投資その他の資産 計	52,387,640

固定資産合計

232,398,267

【繰延資産】

繰延 資産	881,172
-------	---------

繰延資産 計	881,172
--------	---------

資産の部 合計

502,266,482

《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 7年 3月31日 現在

未 払 金	11,809,480	
前 受 金	938,000	
1年以内返済予定借入金	4,008,000	
預 り 金	3,474,201	
レク預り金	81,138	
仮 受 金	33,360	
未払法人税等	81,400	
未払消費税	<u>352,300</u>	
流動負債 計		20,777,879
【固定負債】		
預り敷金	3,473,000	
長期借入金	<u>28,978,000</u>	
固定負債 計		<u>32,451,000</u>
負債の部 合計		<u>53,228,879</u>
正味財産		<u><u>449,037,603</u></u>

損益計算書

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 95,000

【受取寄付金】

受取寄付金 23,400

【受取助成金等】

受取助成金 807,000

受取補助金 8,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 87,439,911

居宅介護給付費収益 3,284,172

移動支援収益 181,070

介護報酬収益 76,710,995

利用者負担金収益 3,127,004

その他事業収益 1,098,751

授産収入(授産) 14,509,119

利用料収益 36,749,191

【その他収益】

受取利息 150,779

雑収益 1,082,507

経常収益計

225,266,899

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 91,622,915

役員報酬(事業) 4,198,000

賞与(事業) 15,360,170

退職給付費用(事業) 1,286,000

法定福利費(事業) 15,448,567

福利厚生費(事業) 551,078

人件費計

128,466,730

(その他経費)

売上原価 17,135,075

交際費 103,677

業務委託費 3,952,873

体験料(事業) 4,844

印刷製本費(事業) 606,133

旅費交通費(事業) 2,410,376

車両費(事業) 870,221

通信運搬費(事業) 2,034,751

消耗品費(事業) 1,312,211

食事材料費(事業) 865,507

修繕費(事業) 500,903

水道光熱費(事業) 6,571,320

地代家賃(事業) 15,966,950

リース料(事業) 845,093

損 益 計 算 書

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

広告宣伝費(事業)	86,900	
減価償却費(事業)	10,075,059	
保 険 料(事業)	1,378,616	
繰延資産償却費(事業)	93,000	
諸 会 費(事業)	326,975	
新聞図書費(事業)	177,168	
租税 公課(事業)	1,347,806	
研 修 費(事業)	299,239	
利用負担補助費(事業)	181,222	
プログラム費(事業)	6,157	
支払手数料(事業)	3,214,072	
支払寄付金(事業)	5,000	
利用者活動費(事業)	16,000	
支払 利息(事業)	297,859	
ピア活動報酬費(事業)	154,000	
雑 費(事業)	75,485	
食事提供費(事業)	176,274	
レクレーション支出(事業)	625,539	
同 行 費(事業)	1,000	
食 材 費(世話人)	8,851,929	
日用品費(世話人)	968,611	
設備負担費(事業)	1,725,553	
その他日常生活費(世話人)	406,029	
利用者レク支出(世話人)	613,879	
雑 費(世話人)	47,000	
その他経費計	84,330,306	
事業費 計		212,797,036
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
会 議 費	14,140	
旅費交通費	20,000	
ピア活動報酬費	5,500	
通信運搬費	14,738	
消耗品 費	545	
業務委託費	36,429	
減価償却費	54,000	
諸 会 費	5,000	
租税 公課	21,964	
支払手数料	145	
その他経費計	172,461	
繰延資産償却費	92,666	
管理費 計		265,127
經常費用 計		213,062,163
当期經常増減額		12,204,736

損益計算書

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	<u>73,984</u>	
経常外費用 計		73,984
税引前当期正味財産増減額		12,130,752
法人税、住民税及び事業税		<u>81,400</u>
当期正味財産増減額		12,049,352
前期繰越正味財産額		<u>436,988,251</u>
次期繰越正味財産額		<u>449,037,603</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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【材料費】

期首材料棚卸高	6,714,345	
材料仕入高	4,958,046	
合 計	11,672,391	
期末材料棚卸高	△6,720,406	
材料費 計		4,951,985

【労務費】

(授産)工 賃	5,476,360	
(授産)一 時 金	601,740	
(授産)福利厚生費	107,500	
労務費 計		6,185,600

【製造経費】

(授産)諸 経 費	344,387	
(授産)旅費交通費	5,433	
(授産)印刷製本費	79,767	
(授産)動力光熱費	1,598,020	
(授産)外部委託費	414,602	
(授産)修 繕 費	193,749	
(授産)地代 家賃	116,376	
(授産)租税 公課	485,788	
(授産)減価償却費	460,438	
(授産)通 信 費	112,986	
(授産)保 険 料	506,784	
(授産)消耗品 費	848,028	
(授産)リース 料	213,909	
(授産)新聞図書費	57,072	
(授産)車両燃料費	559,863	
(授産)雑 費	288	
製造経費 計		5,997,490
当期総製造費用		17,135,075

【仕掛品】

合 計		17,135,075
当期製品製造原価		17,135,075

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和7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	135,151,015	0	514,500	134,636,515	△ 44,647,092	89,989,423
建物附属設備	62,594,476	418,000	3,891,766	59,120,710	△ 36,394,062	22,726,648
構築物	11,654,096	0	453,600	11,200,496	△ 5,554,423	5,646,073
車両運搬具	19,977,292	0	0	19,977,292	△ 19,032,882	944,410
機械及び装置	20,692,892	0	0	20,692,892	△ 13,875,294	6,817,598
什器 備品	3,465,394	0	0	3,465,394	△ 3,243,782	221,612
(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	△ 973,828	881,172
合計	256,209,165	418,000	4,859,866	251,767,299	△ 124,540,361	127,226,938

【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
1年以内返済予定借入金	4,008,000	4,008,000	4,008,000	4,008,000
長期借入金	32,986,000		4,008,000	28,978,000
合計	36,994,000	4,008,000	8,016,000	32,986,000