

# 決算報告書

第 23 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額		
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
会員受取会費		150,000	
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		386,600	
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	3,590,000		
受取補助金	8,000	3,598,000	
<b>【事業収益】</b>			
訓練等給付費収益	75,600,381		
居宅介護給付費収益	2,777,094		
移動支援収益	121,950		
介護報酬収益	71,987,531		
利用者負担金収益	2,533,312		
その他事業収益	1,104,910		
授産収入(授産)	14,323,992		
利用料収益	33,778,007	202,227,177	
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	487,550		
雑 収 益	761,029	1,248,579	
経常収益 計			207,610,356
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	88,929,359		
役員 報酬(事業)	4,358,000		
臨時雇賃金	206,147		
賞与(事業)	12,967,644		
退職給付費用(事業)	1,285,000		
法定福利費(事業)	14,934,328		
福利厚生費(事業)	431,896		
人件費計	123,112,374		
(その他経費)			
売上 原価	16,977,567		
交 際 費	127,599		
業務委託費	5,215,128		
体 験 料(事業)	70		
印刷製本費(事業)	601,721		
旅費交通費(事業)	2,209,996		
車 両 費(事業)	758,622		
通信運搬費(事業)	1,830,980		
消耗品 費(事業)	884,966		
食事材料費(事業)	532,102		
修 繕 費(事業)	1,982,042		
水道光熱費(事業)	6,264,579		
地代 家賃(事業)	15,258,454		

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額		
リース料(事業)	1,095,890		
広告宣伝費(事業)	70,400		
減価償却費(事業)	9,597,396		
保険料(事業)	1,492,947		
繰延資産償却費(事業)	93,000		
諸会費(事業)	313,775		
新聞図書費(事業)	129,128		
租税公課(事業)	1,388,086		
研修費(事業)	373,607		
利用負担補助費(事業)	104,928		
プログラム費(事業)	6,181		
支払手数料(事業)	1,217,143		
利用者活動費(事業)	27,000		
支払利息(事業)	368,464		
ピア活動報酬費(事業)	109,000		
雑費(事業)	183,743		
食事提供費(事業)	643,024		
レクレーション支出(事業)	666,335		
食材費(世話人)	8,662,449		
日用品費(世話人)	899,133		
設備負担費(事業)	1,564,555		
その他日常生活費(世話人)	350,473		
利用者レク支出(世話人)	398,266		
雑費(世話人)	53,900		
その他経費計	82,452,649		
事業費計		205,565,023	
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費	20,000		
ピア活動報酬費	8,000		
通信運搬費	11,150		
消耗品費	1,259		
業務委託費	221,319		
接待交際費	44,645		
減価償却費	54,000		
諸会費	5,000		
租税公課	66,804		
支払手数料	285		
その他経費計	432,462		
繰延資産償却費	92,666		
管理費計		525,128	
経常費用計			206,090,151
当期経常増減額			1,520,205
<b>【経常外収益】</b>			

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額		
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
固定資産除却損		5,408,823	
経常外費用 計			5,408,823
税引前当期正味財産増減額			△3,888,618
法人税、住民税及び事業税			81,400
当期正味財産増減額			△3,970,018
前期繰越正味財産額			449,037,603
次期繰越正味財産額			445,067,585

# 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 8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	16,065,142
現金	2,023,409	前受金	777,000
普通預金	225,692,101	1年以内返済予定借入金	4,008,000
現金・預金計	227,715,510	預り金	2,602,858
(売上債権)		レク預り金	355
未収金	29,007,065	仮受金	14,810
売上債権計	29,007,065	未払法人税等	81,400
(棚卸資産)		未払消費税	348,000
原材料	561,353	流動負債計	23,897,565
棚卸資産計	561,353	<b>【固定負債】</b>	
(その他流動資産)		預り敷金	2,969,000
前払費用	1,177,500	長期借入金	24,970,000
預け金	5,000,000	固定負債計	27,939,000
立替金	2,576,513		
仮払金	36,620	<b>負債合計</b>	<b>51,836,565</b>
その他流動資産計	8,790,633		
流動資産合計	266,074,561	<b>正味財産の部</b>	
<b>【固定資産】</b>		<b>【正味財産】</b>	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	449,037,603
土地	53,664,861	当期正味財産増減額	△3,970,018
建物	79,849,123	正味財産計	445,067,585
建物附属設備	20,029,154		
構築物	5,197,640	<b>正味財産合計</b>	<b>445,067,585</b>
車両運搬具	262,346		
機械及び装置	5,899,499		
什器備品	1,101,338		
有形固定資産計	166,003,961		
(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	1,374,000		
投資有価証券	32,000,000		
出資金	2,000		
差入保証金	11,000		
長期前払費用	743,120		
外貨建て保険料積立金	30,000,000		
投資その他の資産計	64,130,120		
固定資産合計	230,134,083		
<b>【繰延資産】</b>			
繰延資産	695,506		
繰延資産計	695,506		
<b>資産合計</b>	<b>496,904,150</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>496,904,150</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 8年 3月31日 現在

科目	金額	
<b>《資産の部》</b>		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現 金	2,023,409	
普通 預金	225,692,101	
現金・預金 計	227,715,510	
(売上債権)		
未 収 金	29,007,065	
売上債権 計	29,007,065	
(棚卸資産)		
原 材 料	561,353	
棚卸資産 計	561,353	
(その他流動資産)		
前払 費用	1,177,500	
預 け 金	5,000,000	
立 替 金	2,576,513	
仮 払 金	36,620	
その他流動資産 計	8,790,633	
流動資産合計		266,074,561
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
土 地	53,664,861	
建 物	79,849,123	
建物附属設備	20,029,154	
構 築 物	5,197,640	
車両運搬具	262,346	
機械及び装置	5,899,499	
什器 備品	1,101,338	
有形固定資産 計	166,003,961	
(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	1,374,000	
投資有価証券	32,000,000	
出資金	2,000	
差入保証金	11,000	
長期前払費用	743,120	
外貨建て保険料積立金	30,000,000	
投資その他の資産 計	64,130,120	
固定資産合計		230,134,083
<b>【繰延資産】</b>		
繰延 資産	695,506	
繰延資産 計		695,506
資産の部 合計		496,904,150
<b>《負債の部》</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 8年 3月31日 現在

科目	金額		
<b>【流動負債】</b>			
未払金	16,065,142		
前受金	777,000		
1年以内返済予定借入金	4,008,000		
預り金	2,602,858		
レク預り金	355		
仮受金	14,810		
未払法人税等	81,400		
未払消費税	348,000		
流動負債計		23,897,565	
<b>【固定負債】</b>			
預り敷金	2,969,000		
長期借入金	24,970,000		
固定負債計		27,939,000	
負債の部合計			51,836,565
正味財産			445,067,585

# 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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額	
<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
会員受取会費	150,000	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	386,600	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	3,590,000	
受取補助金	8,000	
<b>【事業収益】</b>		
訓練等給付費収益	75,600,381	
居宅介護給付費収益	2,777,094	
移動支援収益	121,950	
介護報酬収益	71,987,531	
利用者負担金収益	2,533,312	
その他事業収益	1,104,910	
授産収入(授産)	14,323,992	
利用料収益	33,778,007	
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	487,550	
雑 収 益	761,029	
経常収益 計		207,610,356
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	88,929,359	
役員 報酬(事業)	4,358,000	
臨時雇賃金	206,147	
賞与(事業)	12,967,644	
退職給付費用(事業)	1,285,000	
法定福利費(事業)	14,934,328	
福利厚生費(事業)	431,896	
人件費計	123,112,374	
(その他経費)		
売上 原価	16,977,567	
交 際 費	127,599	
業務委託費	5,215,128	
体 験 料(事業)	70	
印刷製本費(事業)	601,721	
旅費交通費(事業)	2,209,996	
車 両 費(事業)	758,622	
通信運搬費(事業)	1,830,980	
消耗品 費(事業)	884,966	
食事材料費(事業)	532,102	
修 繕 費(事業)	1,982,042	
水道光熱費(事業)	6,264,579	
地代 家賃(事業)	15,258,454	

# 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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額	
リース料(事業)	1,095,890	
広告宣伝費(事業)	70,400	
減価償却費(事業)	9,597,396	
保険料(事業)	1,492,947	
繰延資産償却費(事業)	93,000	
諸会費(事業)	313,775	
新聞図書費(事業)	129,128	
租税公課(事業)	1,388,086	
研修費(事業)	373,607	
利用負担補助費(事業)	104,928	
プログラム費(事業)	6,181	
支払手数料(事業)	1,217,143	
利用者活動費(事業)	27,000	
支払利息(事業)	368,464	
ピア活動報酬費(事業)	109,000	
雑費(事業)	183,743	
食事提供費(事業)	643,024	
レクレーション支出(事業)	666,335	
食材費(世話人)	8,662,449	
日用品費(世話人)	899,133	
設備負担費(事業)	1,564,555	
その他日常生活費(世話人)	350,473	
利用者レク支出(世話人)	398,266	
雑費(世話人)	53,900	
その他経費計	82,452,649	
事業費計		205,565,023
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	20,000	
ピア活動報酬費	8,000	
通信運搬費	11,150	
消耗品費	1,259	
業務委託費	221,319	
接待交際費	44,645	
減価償却費	54,000	
諸会費	5,000	
租税公課	66,804	
支払手数料	285	
その他経費計	432,462	
繰延資産償却費	92,666	
管理費計		525,128
経常費用計		206,090,151
当期経常増減額		1,520,205
<b>【経常外収益】</b>		

# 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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額	
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	5,408,823	
経常外費用 計		5,408,823
税引前当期正味財産増減額		△3,888,618
法人税、住民税及び事業税		81,400
当期正味財産増減額		△3,970,018
前期繰越正味財産額		449,037,603
次期繰越正味財産額		445,067,585

# 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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

科目	金額	
<b>【材料費】</b>		
期首材料棚卸高	6,885,167	
材料仕入高	4,886,351	
合 計	11,771,518	
期末材料棚卸高	△6,866,425	
材料費 計		4,905,093
<b>【労務費】</b>		
(授産)給料 手当	538,012	
(授産)工 賃	4,507,985	
(授産)一 時 金	590,290	
(授産)賞 与	73,322	
(授産)法定福利費	87,370	
(授産)福利厚生費	1,600	
労務費 計		5,798,579
<b>【製造経費】</b>		
(授産)諸 経 費	477,179	
(授産)旅費交通費	6,669	
(授産)印刷製本費	81,809	
(授産)動力光熱費	1,488,880	
(授産)外部委託費	415,430	
(授産)修 繕 費	537,495	
(授産)地代 家賃	116,376	
(授産)租税 公課	550,364	
(授産)減価償却費	257,425	
(授産)通 信 費	143,544	
(授産)保 険 料	551,268	
(授産)消耗品 費	852,922	
(授産)リース 料	233,639	
(授産)新聞図書費	57,072	
(授産)車両燃料費	462,664	
(授産)雑 費	41,159	
製造経費 計		6,273,895
当期総製造費用		16,977,567
<b>【仕掛品】</b>		
合 計		16,977,567
当期製品製造原価		16,977,567

## 財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

令和8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	134,636,515	0	11,583,430	123,053,085	△ 43,203,962	79,849,123
建物附属設備	59,120,710	0	4,987,897	54,132,813	△ 34,103,659	20,029,154
構築物	11,200,496	0	0	11,200,496	△ 6,002,856	5,197,640
車両運搬具	19,977,292	0	0	19,977,292	△ 19,714,946	262,346
機械及び装置	20,692,892	0	0	20,692,892	△ 14,793,393	5,899,499
什器 備品	3,465,394	1,310,980	1,294,516	3,481,858	△ 2,380,520	1,101,338
(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	△ 1,159,494	695,506
合計	251,767,299	1,310,980	17,865,843	235,212,436	△ 122,177,828	113,034,608

### 【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	28,978,000		4,008,000	24,970,000
合計	32,986,000	4,008,000	8,016,000	28,978,000