

決 算 報 告 書

第 16 期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

N P O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)
平成31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	19,893,986
現 金	1,422,925	前 受 金	1,505,800
普通 預金	151,194,594	預 り 金	1,343,095
現金・預金 計	152,617,519	レク預り金	240,700
(売上債権)		仮 受 金	26,610
未 収 金	44,146,158	未払法人税等	2,023,000
売上債権 計	44,146,158	未払消費税	336,500
(棚卸資産)		流動負債 計	25,369,691
原 材 料	208,286	【固定負債】	
棚卸資産 計	208,286	預り敷金	5,467,000
(その他流動資産)		長期借入金	10,500,000
前払 費用	1,783,300	固定負債 計	15,967,000
短期貸付金	30,000		
その他流動資産 計	1,813,300	負債合計	41,336,691
流動資産合計	198,785,263	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	287,746,031
土 地	45,764,013	当期正味財産増減額	20,899,285
建 物	70,937,956	正味財産 計	308,645,316
建物附属設備	10,562,164	正味財産合計	308,645,316
構 築 物	4,861,268		
車両運搬具	1,753,502		
機械及び装置	10,162,307		
什器 備品	188,406		
建設仮勘定	3,840,000		
有形固定資産 計	148,069,616		
(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	1,284,000		
長期前払費用	638,458		
投資その他の資産 計	1,922,458		
固定資産合計	149,992,076		
【繰延資産】			
繰延 資産	1,204,668		
繰延資産 計	1,204,668		
資産合計	349,982,007	負債及び正味財産合計	349,982,007

財 産 目 録

N P O 法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)		
現 金	1,422,925	
普通 預金	151,194,594	
現金・預金 計	152,617,519	
(売上債権)		
未 収 金	44,146,158	
売上債権 計	44,146,158	
(棚卸資産)		
原 材 料	208,286	
棚卸資産 計	208,286	
(その他流動資産)		
前払 費用	1,783,300	
短期貸付金	30,000	
その他流動資産 計	1,813,300	
流動資産合計		198,785,263

【固定資産】

(有形固定資産)		
土 地	45,764,013	
建 物	70,937,956	
建物附属設備	10,562,164	
構 築 物	4,861,268	
車両運搬具	1,753,502	
機械及び装置	10,162,307	
什器 備品	188,406	
建設仮勘定	3,840,000	
有形固定資産 計	148,069,616	
(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	1,284,000	
長期前払費用	638,458	
投資その他の資産 計	1,922,458	
固定資産合計		149,992,076

【繰延資産】

繰延 資産	1,204,668	
繰延資産 計		1,204,668
資産の部 合計		349,982,007

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	19,893,986
前 受 金	1,505,800
預 り 金	1,343,095
レク預り金	240,700

財 産 目 録

NPO法人ほっとねっと
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

仮 受 金	26,610		
未払法人税等	2,023,000		
未払消費税	<u>336,500</u>		
流動負債 計		25,369,691	
【固定負債】			
預り敷金	5,467,000		
長期借入金	<u>10,500,000</u>		
固定負債 計		<u>15,967,000</u>	
負債の部 合計			<u>41,336,691</u>
正味財産			<u>308,645,316</u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

会員受取会費 275,000

【受取寄付金】

受取寄付金 460,000

【受取助成金等】

受取助成金 3,995,000

【事業収益】

訓練等給付費収益 132,791,993

居宅介護給付費収益 14,503,661

移動支援収益 790,520

介護報酬収益 79,340,062

利用者負担金収益 2,307,814

その他事業収益 3,690,164

授産収入(授産) 27,270,206

利用料収益 44,241,101 304,935,521

【その他収益】

受取 利息 1,413

雑 収 益 954,826 956,239

経常収益 計

310,621,760

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 121,620,272

賞与(事業) 30,921,500

退職給付費用(事業) 2,518,000

法定福利費(事業) 21,104,487

福利厚生費(事業) 1,158,344

利用者参加費(事業) 12,000

人件費計 177,334,603

(その他経費)

売上 原価 28,243,950

交 際 費 211,478

業務委託費 5,814,271

体 験 料(事業) 25,955

印刷製本費(事業) 1,271,364

旅費交通費(事業) 3,414,876

車 両 費(事業) 1,613,207

通信運搬費(事業) 2,557,661

消耗品 費(事業) 2,895,092

修 繕 費(事業) 1,081,162

水道光熱費(事業) 8,506,335

地代 家賃(事業) 21,658,388

リース 料(事業) 1,036,108

広告宣伝費(事業) 97,000

減価償却費(事業) 9,512,354

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

保 険 料(事業)	2,679,662		
諸 会 費(事業)	384,630		
新聞図書費(事業)	219,220		
租税 公課(事業)	1,833,110		
研 修 費(事業)	305,130		
支払手数料(事業)	409,447		
支払寄付金	69,000		
支払 利息(事業)	132,228		
雑 費(事業)	180,991		
食事提供費(事業)	3,481,020		
レクレーション支出(事業)	509,840		
同 行 費(事業)	4,965		
食 材 費(世話人)	8,462,319		
日用品費(世話人)	1,048,241		
設備負担費(事業)	1,378,175		
その他日常生活費(世話人)	739,906		
利用者レク支出(世話人)	237,920		
その他経費計	110,015,005		
事業費 計		287,349,608	
【管理費】			
(人件費)			
福利厚生費	26,600		
人件費計	26,600		
(その他経費)			
会 議 費	648		
旅費交通費	126,700		
研 修 費	2,250		
通信運搬費	1,592		
消耗品 費	14,465		
接待交際費	23,274		
新聞図書費	5,832		
減価償却費	45,000		
租税 公課	192		
支払手数料	648		
支払寄付金	10,000		
その他経費計	230,601		
繰延資産償却費	92,666		
管理費 計		349,867	
経常費用 計			287,699,475
当期経常増減額			22,922,285
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			22,922,285
法人税、住民税及び事業税			2,023,000

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ほっとねっと

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

当期正味財産増減額	20,899,285
前期繰越正味財産額	<u>287,746,031</u>
次期繰越正味財産額	<u>308,645,316</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 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【材料費】

期首材料棚卸高	260,777	
材料仕入高	10,100,001	
合 計	10,360,778	
期末材料棚卸高	208,286	
材料費 計		10,152,492

【労務費】

(製)工 賃	12,357,634	
(製)一 時 金	1,808,840	
(製)福利厚生費	441,067	
労務費 計		14,607,541

【製造経費】

(製)諸 経 費	1,439,537	
(製)動力光熱費	458,400	
(製)租税 公課	816	
(製)減価償却費	311,990	
(製)通 信 費	76,078	
(製)消耗品 費	975,154	
(製)車両燃料費	204,000	
(製)雑 費	17,942	
製造経費 計		3,483,917

当期総製造費用 28,243,950

【仕掛品】

合 計	28,243,950	
当期製品製造原価	28,243,950	

財務諸表の注記

NPO法人ほっとねっと

平成31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 2011年11月20日一部改正 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	△ 22,785,287	70,937,956
建物附属設備	38,948,870	0	0	38,948,870	△ 28,386,706	10,562,164
構築物	5,412,235	2,700,000	0	8,112,235	△ 3,250,967	4,861,268
車両運搬具	15,338,636	672,740	0	16,011,376	△ 14,257,874	1,753,502
機械及び装置	17,447,892	0	0	17,447,892	△ 7,285,585	10,162,307
什器 備品	2,444,994	0	0	2,444,994	△ 2,256,588	188,406
(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	△ 185,332	1,204,668
合計	175,524,870	3,372,740	0	178,897,610	△ 79,227,337	99,670,273

【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	16,500,000		6,000,000	10,500,000
合計	16,500,000	0	6,000,000	10,500,000